

Catre: **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA  
SECTORUL INSTRUMENTE SI INVESTITII FINANCIARE**

Fax: 021.659.60.51

E-mail: [eregistratura@asfromania.ro](mailto:eregistratura@asfromania.ro)

**BURSA DE VALORI BUCURESTI: ATS – Piata AeRO**

Fax:021.312.47.22

E-mail: [ats@bvb.ro](mailto:ats@bvb.ro)

Va inaintam alaturat Raportul anual aferent anului 2020, intocmit conform Legii 24/1017 si Regulamentului ASF nr.5/2018, care cuprinde :

1. Situatiile financiare individuale intocmite la 31.12.2020, elaborate in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile, respectiv O.M.F.P. Nr. 1802/2014, situatii aprobate in AGOA din 26.02.2021.
2. Raportul Consiliului de Administratie ce cuprinde informatiile echivalente celor prevazute in Anexa nr. 15 din Regulamentul ASF nr. 5/2018.
3. Declaratia persoanelor responsabile din cadrul societatii.
4. Raportul auditorului financiar independent asupra situatiilor financiare individuale intocmite la 31.12.2020
5. Declaratia privind Guvernanta Corporativa, anexa la Raportul anual aferent anului 2020.

Mentionam ca raportul este disponibil pe site-ul societatii :  
[www.flaros.com](http://www.flaros.com), sectiunea Actionariat.

**DIRECTOR GENERAL,**

**UNGUREANU LIVIU**



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

ST003 A: 0.0 09.02.2021 Tip situație financiară: BS

An  Semestru Anul **2020**

Suma de control **3.803.415**

Entitatea **S.C. FLAROS S.A.**

Adresa

Județ **Bucuresti** Sector **Sector 3** Localitate **Bucuresti**  
Strada **Ion Minulescu, poet** Nr. **67-93** Bloc  Scara  Ap.  Telefon **0213215720**

Număr din registrul comerțului **J40/173/1991** Cod unic de înregistrare **3 5 0 9 4 4**

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

1520 Fabricarea încălțămintei

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale**

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	16.846.993
Capital subscris	3.803.415
Profit/ pierdere	1.530.555

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STOIAN NICOLAE

Numele și prenumele

ANGHEL NICOLAE

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura

ANGHEL  
NICOLAE

Digitally signed by ANGHEL NICOLAE  
DN: cn=RO, o=Bucuresti, sn=ANGHEL,  
givenName=NICOLAE,  
serialNumber=20050624SAN28,  
name=ANGHEL NICOLAE,  
cn=ANGHEL NICOLAE  
Date: 2021.02.10 13:16:31 +0200'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

JPA AUDIT & CONSULTANTA SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

319

CIF/ CUI

14863621

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:		
			01.01.2020	31.12.2020	
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.6)					
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	0	0	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	6.687.201	6.353.898	
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03	10.596.951	7.422.585	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	17.284.152	13.776.483	
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>					
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	0	0	
II.CREANȚE					
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+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)	532.623	335.309	
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)	0	0	
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	532.623	335.309	
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	0	3.569.173	
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	1.159.901	942.651	
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.692.524	4.847.133	
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10	0	0	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	0	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	0	0	
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)</b>	15	13	1.362.158	1.620.187	
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	317.290	3.226.656	
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	17.601.442	17.003.139	
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)</b>	18	16	0	0	
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17	158.825	156.146	
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18	13.076	290	
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	0	0	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	0	0	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21	0	0	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22	13.076	290	



# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
Denumirile de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.198.950	4.880.037
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	5.198.950	4.880.037
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	0	0
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06	0	0
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	0	0
Sold D	07	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10	0	0
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11	0	0
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	114.290	37.136
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	5.313.240	4.917.173
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	112.112	103.909
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	47.236	23.680
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	93.776	183.814
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	1.567.420	1.710.691
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	1.536.611	1.678.341
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	30.809	32.350
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	436.344	477.098
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	436.344	477.098
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-168.777	9.764

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	43.599	36.424
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	212.376	26.660
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>1.833.423</b>	<b>1.698.136</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.444.460	1.518.613
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	157.979	156.026
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	230.984	23.497
<del>Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)</del>		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	57.245	-2.679
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	158.825	156.146
- Venituri (ct.7812)	39	41	101.580	158.825
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>3.978.779</b>	<b>4.204.413</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	1.334.461	712.760
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	1.730	1.512
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	671.088	4.091.998
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>672.818</b>	<b>4.093.510</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	-823.469	397.492
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	564.366
- Venituri (ct.786)	53	55	823.469	166.874
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	0	8.226
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	0	2.610.000
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>-823.469</b>	<b>3.015.718</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	1.496.287	1.077.792
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	5.986.058	9.010.683
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	3.155.310	7.220.131
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	2.830.748	1.790.552
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
<b>20. Impozitul pe profit (ct.691)</b>	64	66	278.342	259.997
<b>21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>	65	67	0	0
<b>22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b>	66	68	0	0
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	2.552.406	1.530.555
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

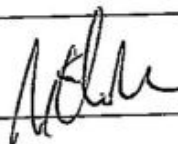
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

STOIAN NICOLAE

Semnătura




Formular  
VALIDAT


Numele și prenumele

ANGHEL NICOLAE

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

Cod 30

(fonturile de calcul se refera la Nr.rd. din rd.5)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1	1.530.555	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	0	0	0
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	0	0	0
- peste 30 de zile		06	06	0	0	0
- peste 90 de zile		07	07	0	0	0
- peste 1 an		08	08	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	0	0	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	0	0	0
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13	0	0	0
- alte datorii sociale		14	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16	0	0	0
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	0	0	0
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0	0
III. Numar mediu de salariati			Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariati		20	19		21	22
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20		22	22
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	0
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	0
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	0



Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		0
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		0
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		0
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		0
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		0
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		0
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		0
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		0
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		0
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		0
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		0
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		0
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		0
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		Nr. rd.	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		81.740
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		0
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40	0	0
- din fonduri private	46	41	0	0
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43	0	0
- cheltuieli de capital	49	44	0	0
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45	0	0
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)	0	0
<b>VIII. Alte informații</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	0	0

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	0	0
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	0	0
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)	0	0
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	0	0
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	0	0
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52	0	0
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53	0	0
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	0	0
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	0	0
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	0	0
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:	68	57	343.528	179.373
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58	0	0
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)	0	0
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	75.021	61.955
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	0	0
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)	73	61	60.838	79.224
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	60.838	61.521
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	0	17.703
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	0	0
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65	0	0
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66	0	0
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	0	0
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	0	0

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69	0	0
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)	82	70	0	43.838
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	0	0
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	0	0
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	0	0
- 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)	86	74	0	0
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	0	0
- de la nerezidenti	88	76	0	0
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)	0	0
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77	0	0
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	0	0
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79	0	0
- părți sociale emise de rezidenți	93	80	0	0
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81	0	0
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82	0	0
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)	0	0
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83	0	0
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	16.252	19.662
- în lei (ct. 5311)	99	85	16.252	19.662
- în valută (ct. 5314)	100	86	0	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	1.143.659	922.989
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	1.143.659	922.989
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89	0	0
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	0	0
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91	0	0
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	0	0
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	0	0
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94	0	0
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.362.158	1.620.477
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96	0	0

- în lei	111	97	0	
- în valută	112	98	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99	0	0
- în lei	114	100	0	0
- în valută	115	101	0	0
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102	0	0
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	0	0
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104	0	0
- în valută	119	105	0	0
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	0	0
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	0	0
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	118.049	113.174
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109	0	0
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)	0	0
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	29.549	33.106
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	200.890	238.998
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	72.336	93.740
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	128.554	145.258
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	0	0
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	0	0
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116	0	0
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117	0	0
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118	0	0
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)	0	0
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	0	0
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	0	0

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	1.013.670	1.235.199		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	155.131	249.421		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	858.539	985.778		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125	0	0		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126	0	0		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127	0	0		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)	0	0		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)	0	0		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129	0	0		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.803.415	3.803.415		
- acțiuni cotate 4)	150	131	3.803.415	3.803.415		
- acțiuni necotate 5)	151	132	0	0		
- părți sociale	152	133	0	0		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134	0	0		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	0			
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	132.840	129.449		
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	0	0		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139	0	0		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140	0	0		
<b>XII. Capital social vărsat</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
A		B	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	3.803.415	X	3.803.415	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	0	0,00	0	0,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	0	0,00	0	0,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145	0	0,00	0	0,00
- cu capital integral de stat	165	146	0	0,00	0	0,00
- cu capital majoritar de stat	166	147	0	0,00	0	0,00
- cu capital minoritar de stat	167	148	0	0,00	0	0,00
- deținut de regiile autonome	168	149	0	0,00	0	0,00
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	3.488.015	91,71	3.488.130	91,71
- deținut de persoane fizice	170	151	315.400	8,29	315.285	8,29
- deținut de alte entități	171	152	0	0,00	0	0,00

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2019	2020
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153	0	0
- către instituții publice centrale;	173	154	0	0
- către instituții publice locale;	174	155	0	0
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	0	0

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2019	2020
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	0	0
- către instituții publice centrale	178	159	0	0
- către instituții publice locale	179	160	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	0	0
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	0	0
- către instituții publice centrale	182	163	0	0
- către instituții publice locale	183	164	0	0
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	0	0

A	Nr. rd.	B	Sume (lei)	
			2019	2020
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>				
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)	0	0

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		2019	2020	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)	0	0	
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2019	31.12.2020	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166	0	0	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167	0	0	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168	0	0	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	0	0	
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B		31.12.2019	31.12.2020	
Venituri obținute din activități agricole	191	170	0	0	
<b>XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
- inundații	192		170a (322)	0	0
- secetă	193		170b (323)	0	0
- alunecări de teren	194		170c (324)	0	0
	195	170d (325)	0	0	

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

STOIAN NICOLAE

Numele și prenumele

ANGHEL NICOLAE

Semnatura

Formular  
VALIDAT

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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 albească rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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



**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2020

- lei -

Cod 40

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	0	0	0	X	0
Alte imobilizari	02	7.326	0	0	X	7.326
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03	0	0	0	X	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04	0	0	0	X	0
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>7.326</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>X</b>	<b>7.326</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	1.817.213	0	0	X	1.817.213
Constructii	07	0	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	08	958.011	123.380	75.948	0	1.005.443
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	189.854	20.415	0	0	210.269
Investitii imobiliare	10	5.807.540	0	0		5.807.540
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11	0	0	0	0	0
Active biologice productive	12	0	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	13	0	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	14	1.273.978	0	0	0	1.273.978
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	0	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>10.046.596</b>	<b>143.795</b>	<b>75.948</b>	<b>0</b>	<b>10.114.443</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>10.690.139</b>	<b>0</b>	<b>2.609.999</b>	<b>X</b>	<b>8.080.140</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>20.744.061</b>	<b>143.795</b>	<b>2.685.947</b>	<b>0</b>	<b>18.201.909</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	0	0	0	0
Alte imobilizari	20	7.326	0	0	7.326
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>7.326</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.326</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	443.792	92.864	0	536.656
Constructii	24	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	25	711.484	71.652	75.948	707.188
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	82.199	20.653	0	102.852
Investitii imobiliare	27	847.942	291.929	0	1.139.871
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28	0	0	0	0
Active biologice productive	29	0	0	0	0
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>2.085.417</b>	<b>477.098</b>	<b>75.948</b>	<b>2.486.567</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>2.092.743</b>	<b>477.098</b>	<b>75.948</b>	<b>2.493.893</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32	0	0	0	0
Alte immobilizari	33	0	0	0	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34	0	0		0
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36	0	0	0	0
Constructii	37	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	38	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39	0	0	0	0
Investitii imobiliare	40	0	0	0	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41	0	0	0	0
Active biologice productive	42	0	0	0	0
Imobilizari corporale in curs de executie	43	0	0	0	0
Investitii imobiliare in curs de executie	44	1.273.978	0	0	1.273.978
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>1.273.978</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.273.978</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>46</b>	<b>93.188</b>	<b>564.367</b>	<b>0</b>	<b>657.555</b>
<b>AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)</b>	<b>47</b>	<b>1.367.166</b>	<b>564.367</b>	<b>0</b>	<b>1.931.533</b>

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STOIAN NICOLAE

Numele si prenumele

ANGHEL NICOLAE

Semnătura



Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

#### ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnat și scanat în alb-negru, lizibil".

## Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

### A. Intocmire raportări anuale

#### 1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

#### 2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

**D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați** – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”. În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

Situatii financiare individuale la data de : 31.12.2020  
Moneda de raportare: LEU  
Entitatea care raporteaza : FLAROS S.A.  
Adresa: Bucuresti, Str. Ion Minulescu nr.67-93, sector 3  
Nr. Registrul Comertului : J40/173/1991; CUI: RO 350944  
Telefon/fax: 021.321.57.20

## NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE

### Nota 1. PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

#### A. Reglementarile contabile aplicabile la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale

Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea prezentelor situatiilor financiare anuale sunt:

- Legea Contabilitatii 82/1991 republicata cu modificarile si completarile ulterioare;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, actualizat

1. Politicile si procedurile contabile sunt aprobate de conducerea entitatii prin manualul de politici si proceduri contabile, actualizat conform reglementarilor prevazute la punctul A.

#### 2. Principiile contabile generale aplicate sunt :

1. Elementele prezentate in situatiile financiare anuale se evalueaza in conformitate cu principiile contabile generale, conform contabilitatii de angajamente. Astfel, efectele tranzactiilor si ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzactiile si evenimentele se produc (si nu pe masura ce numerarul sau echivalentul sau este incasat sau platit) si sunt inregistrate in contabilitate si raportate in situatiile financiare ale perioadelor aferente.

2. Principiul continuitatii activitatii. Se prezuma ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

3. Principiul permanentei metodelor : metodele de evaluare si politicile contabile, au fost aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

#### 4. Modificarile de politici contabile pot fi determinate de:

a) initiativa entitatii, caz in care modificarea se va justifica in notele explicative la situatiile financiare anuale;

b) o decizie a unei autoritati competente si care se impune entitatii (modificare de reglementare).

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020, entitatea nu a modificat politicile contabile.

5. Principiul prudentei: la intocmirea situatiilor financiare anuale, evaluarea se efectueaza pe o baza prudenta . Ca urmare, activele si veniturile nu au fost supraevaluate, iar datoriile si cheltuielile, subevaluate.

6. Principiul independentei exercitiului: entitatea ia in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului financiar pentru care se face raportarea, fara a se tine cont de data incasarii sau platii sumelor.

7. **Principiul evaluării separate a elementelor de active și de datorii:** în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț, s-a determinat separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ și de pasiv.

8. **Principiul intangibilității:** bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului financiar precedent.

9. **Principiul necompensării:** orice compensare între elementele de active și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.

10. **Principiul contabilizării și prezentării elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere** ținând seama de **fondul economic al tranzacției** sau al angajamentului în cauză.

11. **Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.** Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție. În cazul în care se fac evaluări alternative, acestea vor fi cele permise de legislația în vigoare și conform politicilor contabile aprobate de entitate.

12. **Principiul pragului de semnificație:** o informație este semnificativă dacă omisiunea sau declararea sa eronată, poate influența deciziile utilizatorii acestei informații.

### 3. Politici contabile generale:

#### a) Înregistrarea în contabilitate a tranzacțiilor în alte monede

Tranzacțiile exprimate în moneda străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României pentru data tranzacțiilor. La sfârșitul fiecărei perioade, entitatea efectuează reevaluarea soldurilor în moneda străină la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru ultima zi bancară a lunii. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o moneda străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în moneda străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

#### b) Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale se recunosc la costul de achiziție, și se amortizează utilizând metoda liniară pe o perioadă de 3 ani sau pe durata contractului de licență, după caz.

#### c) Imobilizări corporale

##### 1. Evaluarea inițială

Imobilizările corporale sunt evidențiate la cost, mai puțin amortizarea acumulată și provizionul pentru deprecierea valorii.

##### 2. Amortizare

Amortizarea imobilizărilor este înregistrată în contul de profit și pierdere, cu excepția terenurilor care nu se amortizează. Metoda de amortizare utilizată este metoda liniară. Imobilizările în curs se amortizează din luna următoare punerii în funcțiune.

Duratele de utilizare stabilite de societate pentru principalele categorii de imobilizări din patrimoniul acesteia sunt:

Element	Durata de utilizare - în ani
Construcții	15-50
Mașini, utilaje, instalații tehnice etc.	3-20
Autoturisme și autocamioane	5-10
Mobilier, aparatura birotică	3-15

##### 3. Iesirea din gestiune

Imobilizările corporale pot să iasă din gestiune prin vânzare/casare. Imobilizările vândute/casate sunt eliminate din bilanț, concomitent cu recunoașterea în contul de profit sau pierdere curentă a

oricarui profit sau pierdere din aceasta operatiune. Profitul sau pierderea se determina ca diferenta intre venitul din vanzare si valoarea net contabila a activului.

#### **4. Imbunatatiri si cheltuieli de intretinere si reparatii**

Orice investitie care determina o imbunatatire a parametrilor de functionare a imobilizarilor este recunoscuta ca o majorare a valorii acestora. In schimb, investitiile destinate mentinerii parametrilor actuali de functionare sunt inregistrate ca si cheltuieli de intretinere si reparatii si reflectate in contul de profit sau pierdere al exercitiului.

##### **d) Imobilizari financiare**

Imobilizarile financiare se prezinta in bilant la valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare. La 31.12.2020, Flaros S.A. detine actiuni la societati cotate la BVB, a caror valoare de intrare este de 8.080.140 lei, ajustarile pentru pierderea de valoare fiind de 657.554 lei.

##### **e) Deprecierea activelor**

Imobilizarile corporale si alte active pe termen lung sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbari in circumstante indica faptul ca valoarea contabila nu mai poate fi recuperata. Pierderea din depreciere este reprezentata de diferenta dintre valoarea contabila si valoarea de inventar. Pentru anul 2020, cu ocazia inventarierii anuale a patrimoniului nu au fost constatate astfel de diferente.

##### **f) Reevaluarea imobilizarilor corporale:**

In exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2020 societatea nu a efectuat reevaluarea imobilizarilor corporale. Ultima reevaluare a fost efectuata la 31.12.2016.

##### **g) Stocuri**

La bilant, stocurile sunt inregistrate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta. La iesirea din gestiune a stocurilor acestea se evalueaza si inregistreaza in contabilitate prin aplicarea metodei: FIFO (primul intrat - primul iesit).

##### **h) Creante**

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata. In scopul prezentarii in situatiile financiare anuale, creantele se evalueaza la valoarea probabila de incasat. Pentru creantele incerte entitatea constituie ajustari pentru pierdere de valoare. In exercitiul 2020 s-au efectuat ajustari de valoare in suma de 13.594 lei.

##### **i) Investitii financiare pe termen scurt**

La data de 31.12.2020, societatea detine investitii pe termen scurt in valoare de 3.569.173 lei.

##### **j) Numerar si echivalente de numerar.**

Numerarul si echivalentele de numerar sunt evidentiate in bilant la cost. Numerarul cuprinde disponibilitatile banesti si depozitele la vedere. Echivalentele de numerar sunt investitiile financiare pe termen scurt, extrem de lichide, care sunt usor convertibile in sume cunoscute de numerar si care sunt supuse unui risc nesemnificativ de schimbare a valorii.

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

Actiunile societatii sunt inregistrate in capitalurile proprii si nu au suferit modificari in anul 2020.

##### **l) Dividende**

Dividendele sunt recunoscute ca si o datorie catre actionari in perioada in care sunt declarate.

##### **m) Datorii comerciale**

Datoriile comerciale sunt înregistrate la valoarea sumelor care urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

**n) Beneficiile angajaților**

Angajații entității sunt membri ai planului de pensii al statului român. Entitatea nu operează nici un alt plan de pensii sau de beneficii după pensionare și deci, nu are nici un alt fel de alte obligații referitoare la pensii.

**o) Impozite și taxe**

Entitatea este platitoare de impozit pe profit. Impozitul curent se calculează și se înregistrează în perioada curentă, în conformitate cu prevederile legislației fiscale.

**Venituri**

**p) Venituri din prestări de servicii**

Veniturile din prestări de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora.

**Venituri din vânzări de bunuri**

Veniturile din vânzări de bunuri se înregistrează în momentul predării bunurilor către cumpărători, al livrării lor pe baza facturii sau în alte condiții prevăzute în contract, care atestă transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective, către clienți.

**q) Alte venituri**

Veniturile din chirii, dobânzi și dividende se recunosc astfel:

- a) dobânzile se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv, pe baza contabilității de angajamente;
- b) chiriile se recunosc pe baza contabilității de angajamente, conform contractului;
- c) dividendele se recunosc atunci când este stabilit dreptul acționarului de a le încasa.

**Cheltuieli**

Cheltuielile se înregistrează conform principiilor contabilității de angajamente, la perioada la care se referă.

**r) Corectarea erorilor**

În cursul exercitiului financiar 2020 entitatea nu a identificat erori aferente exercitiilor precedente.

**B. Abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile**

Nu au existat abateri de la principiile și politicile contabile, metodele de evaluare și de la alte prevederi din reglementările contabile.

**C. Comparabilitatea valorilor prezentate în situațiile financiare**

În exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, societatea a prezentat valorile în situațiile financiare prin comparabilitate cu rezultatele exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2019.

**D. Moneda de prezentare a situațiilor financiare**

Contabilitatea de ține în limba română și în moneda națională. Prezentele situații financiare sunt prezentate în lei.



**Nota 2. ACTIVE IMOBILIZATE**

-lei-

a) Imobilizari necorporale	Alte imobiliz.	Total
<b>Cost</b>		
Sold la 1 ianuarie 2020	7.326	7.326
Cresteri	0	0
Reduceri	0	0
Sold la 31 decembrie 2020	7.326	7.326
<b>Amortizare cumulata</b>		
Sold la 1 ianuarie 2020	7.326	7.326
Amortizare inregistrata in cursul exercitiului	0	0
Reduceri sau reluari	0	0
Sold la 31 decembrie 2020	7.326	7.326
Valoare contabila neta la 1 ianuarie 2020	0	0
Valoare contabila neta la 31 Decembrie 2020	0	0

b) Imobilizari corporale	Terenuri si Amenajari de terenuri	Investitii imobiliare	Instalatii tehnice si masini	Alte instal. utilaje si mobilier	Avansuri si imob. corp. in curs	Total
<b>Valoare bruta</b>						
Sold la 1 ianuarie 2020	1.817.213	5.807.540	958.011	189.854	1.273.978	10.046.596
Cresteri	0	0	123.380	20.415	0	143.795
Reduceri	0	0	75.948	0	0	75.948
Sold la 31 decembrie 2020	1.817.213	5.807.540	1.005.443	210.269	1.273.978	10.014.443
<b>Amortizare cumulata</b>						
Sold la 1 ianuarie 2020	443.792	847.942	711.484	82.199	1.273.978	3.359.395
Amortizare inregistrata in cursul Exercitiului	92.864	291.929	71.652	20.653	0	477.098
Reduceri sau reluari	0	0	75.948	0	0	75.948
Sold la 31 decembrie 2020	536.656	1.139.871	707.188	102.852	1.273.978	3.760.545
Valoare contabila neta la 1 ian.2020	1.373.421	4.959.598	246.527	107.655	0	6.687.201
Valoare contabila neta 31 dec. 2020	1.280.557	4.667.669	298.255	107.417	0	6.353.898

Metoda de amortizare utilizata este metoda liniara.

c) Imobilizari financiare	Alte titluri imobilizate	Total
<b>Valoarea de intrare</b>		
Sold la 1 ianuarie 2020	10.690.140	10.690.140

Cresteri	0	0
Reduceri	2.610.000	2.610.000
Sold la 31 decembrie 2020	8.080.140	8.080.140
Ajustari depreciere cumulata		
Sold la 1 ianuarie 2020	93.188	93.188
Ajustare constituite in cursul exercitiului	564.366	564.366
Ajustari reluate la venituri	0	0
Sold la 31 decembrie 2020	657.654	657.654
Valoare contabila neta la 1 ianuarie 2020	10.596.952	10.636.952
Valoare contabila neta la 31 Decembrie 2020	7.422.586	7.422.586

Nota 3.

**SITUATIA STOCURILOR**

- lei -

Elemente de natura stocurilor	Sold la 31 Decembrie 2020 (valoare bruta)	Ajustari pentru depreciere	Sold 31 Decembrie 2020 (valoare neta)
0	1	2	3
Total stocuri marfuri	47.355	47.355	0

Nota 4.

**SITUATIA CREANTELOR**

- lei -

Creante	Sold la 31 Decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate - sub 1 an -	Termen de lichiditate - peste 1 an -
0	1	2	3
Total creante, din care :	335.309	291.471	43.838
- Clienti chiriasi	179.374	179.374	0
- Creante cu bugetul statului	79.224	35.386	43.838
- Clienti incerti sau in litigiu	61.955	13.595	48.360
- Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	-61.955	-13.595	-48.360
-Debitori diversi	76.711	76.711	0

Nota 5.

**INVESTITII PE TERMEN SCURT SI DISPONIBILITATI BANESTI**

- lei -

Elemente de investitii pe termen scurt si disponibilitati banesti	31.12.2019	31.12.2020
Actiuni cotate detinute pentru revanzare	0	3.569.173

Depozite bancare pe termen scurt	500.000	0
Disponibilitati banesti in conturi curente si casa	659.901	942.651
Total investitiile pe termen scurt plus casa si conturi la banci	1.109.901	4.511.824

Nota 6.

**SITUATIA DATORIILOR**

- lei -

Datorii	Sold la 31 Decembrie (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate - sub 1 an -	Termen de exigibilitate 1 - 5 ani	Termen de exigibilitate - peste 5 ani
Total datorii, din care :	1.620.187	606.516	1.013.671	0
- Datorii catre furnizori	113.175	113.175	0	0
- Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si cele privind asig. sociale	272.103	272.103	0	0
- Dividende de plata	249.421	94.290	155.131	0
- Garantii chiriiasi	985.488	126.948	858.540	0

Nota 7.

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI**

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la inceputul exercitiului	Transferuri in cont	Transferuri din cont	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4=1+2-3
Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti	75.021	13.594	26.660	61.955
Ajustari pentru deprecierea marfurilor	47.355	0	0	47.355
Ajustari pentru deprecierea imob. corp. in curs exec.	1.273.978	0	0	1.273.978
Ajustari pentru deprecierea imobiliz. financiare	93.189	564.366	0	657.555
Provizion pentru participarea personalului la profit	158.825	156.146	158.825	156.146

Pentru deprecierea creantelor s-a constituit un provizion in valoare de 13.594 lei.

S-au constituit ajustari pentru pierderi de valoare ale imobilizarilor financiare pe termen lung in valoare de 564.366 lei.

S-a constituit pe seama cheltuielilor nedeductibile un provizion pentru participarea la profit a salariatilor, Directorului general si membrilor Consiliului de administratie, in suma de 156.146 lei.

Sunt actionati in instanta si se afla in diferite faze procesuale urmatorii clienti rau platnici : S.C. Candrany Industry SRL, Best Romanian Destination Management SRL., Mados Paper SRL, J.M.L. Records SRL, Total Wash Distribution SRL si Wedding Music Band SRL, totalul ajustarilor pentru deprecierea creantelor, fiind in valoare de 61.955 lei.

Din data de 31.12.2010 sunt constituite Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor corporale in curs, respectiv proiectele de dezvoltare imobiliara de pe amplasamentul din Str. Scorteni nr 11 si Str. Ion Minulescu nr. 82, proiecte abandonate datorita crizei imobiliare si lipsei de disponibilitati banesti.

**Nota 8.**

**REPARTIZAREA PROFITULUI**

- lei -

Destinatia profitului / pierderii	Exercitiul financiar 2019	Exercitiul financiar 2020
A. Profit net de repartizat :	2.552.406	-
- Dividende	2.312.477	-
- Surse proprii de finantare	239.929	-
B. Profit nerepartizat :	0	1.530.555

Profitul net al anului 2019 in suma de 2.552.406 lei, s-a fost repartizat conform Htararii AGOA din 27.02.2020, astfel: 2.312.477 lei pentru dividend, iar 229.929 lei pentru surse proprii de finantare..

Repartizarea profitului net aferent anului 2020 urmeaza a fi hotarata in AGOA de aprobare a situatiilor financiare individuale intocmite la 31.12.2020, convocata pentru data de 26/27.02.2021.

**Nota 9.**

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE**

A. Capitalul social subscris si varsat este de 3.803.415,00 lei, reprezentand contravaloarea unui numar de 1.521.366 actiuni, in valoare nominala de 2,50 lei fiecare, iar in anul 2020 acesta nu a suferit modificari.

B. Societatea detine investitii financiare pe termen lung, admise la tranzactionare pe o piata reglementata (BVB) in valoare de 7.422.485 lei si investitii financiare pe termen scurt in valoare de 3.569.173 lei.

Pentru pierderea de valoare a acestora, la 31.12.2020 au fost constituite ajustari de valoare in suma totala de 564.366 lei, pentru actiunile detinute la : SIF 1 Banat Crisana, ajustare in valoare de 330.544 lei, SIF 2 Moldova, ajustare in valoare de 232.675 lei si Mercur Craiova, ajustare in valoare de 1.147 lei.

Societatea nu a rascumparat actiuni si nu a emis actiuni sau obligatiuni in cursul anului 2020

C. Beneficiile angajatilor.

In cursul anului 2020, societatea a facut plati in contul fondurilor de asigurari sociale de stat, fondului de asigurari de sanatate si contributia asiguratorie pentru munca pentru angajatii sai, la termenele scadente si fara a inregistra intarzieri.

Aceste costuri au fost recunoscute in contul de profit si pierdere odata cu recunoasterea salariilor. Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii suplimentare dupa pensionare. Societatea acorda salariatilor, in functie de prezenta acestora la lucru, un numar de

tichete de masa egal cu numarul zilelor lucratoare din luna respectiva, costul acestora fiind recunoscut in contul de profit si pierdere.

**F. Impozitare.**

Societatea a inregistrat in anul 2020 o un profit brut contabil in suma de 1.790.552 lei, la care s-au adaugat cheltuielile nedeductibile si s-au sczut elementele de natura veniturilor neimpozabile, rezultand un profit impozabil de 1.745.973 lei, pentru care s-a calculat un impozit pe profit anual in suma de 279.356 lei. Pentru plata la termenul legal a impozitului pe profit, societatea a beneficiat de o bonificatie totala de 19.359 lei, astfel ca impozitul pe profit calculat s-a redus la 259.997 lei..

**G. Managementul riscului financiar.**

Societatea Flaros S.A. este supusa, prin activitatea desfasurata, riscului mediului economic si social din tara si in special din Bucuresti, in sensul ca realizarea veniturilor din inchirieri depinde de volumul afacerilor chirasitor si de rentabilitatea activitatii desfasurate de acestia. Un alt element important il reprezinta concurenta pe piata din Bucuresti din punctul de vedere al furnizorilor de spatii oferite spre inchiriere. Conducerea societatii a urmarit reducerea efectelor potential adverse, asociate acestui risc, asupra performantel financiare a societatii, datele de scadenta a incasarilor de la clientii chiriasi fiind permanent monitorizate. Managementul prudent al riscului de lichiditate implicasi mentinerea de numerar suficient pentru acoperirea nevoilor de finantare.

**Nota 10. INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI DE SUPRAVEGHERE.**

Adunarea Generala a Actionarilor stabileste remuneratia membrilor Consiliului de Administratie, iar Consiliul de Administratie numeste Directorul General al societatii, care asigura conducerea acesteia in baza unui Contract de Mandat, potrivit legii. Salariul Directorului general este stabilit de Consiliul de Administratie si se acorda in functie de modul de realizare a prevederilor Bugetului de Venituri si Cheltuieli ; in cazul realizarii acestora, salariul acordat nu poate depasi salariul de incadrare.

Administratorii si directorii nu beneficiaza de avansuri sau credite acordate de societate. Cu privire la salariatii societatii, situatia se prezinta astfel :

Categoria de personal	Anul 2019	Anul 2020
Total personal mediu, din care:	21	22
- muncitori necalificati	1	2
- muncitori calificati	10	10
- personal studii superioare	8	8
- alte categorii de personal	2	2

**Nota 11. PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI REALIZATI**

**Anul 2020 :**

**1. Indicatori de lichiditate :**

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant) :

$$= \frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)} \quad 4.847.133}{\text{Datorii curente} \quad 1.620.187} = 2,99 (>2);$$

Indicatorul are o valoare suficient de mare si ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activitatile curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (Indicatorul test acid) :

$$= \frac{\text{Active curente-Stocuri} \quad 4.847.133}{\text{Datorii curente} \quad 1.620.187} = 2,99 (>1,5);$$

## 2.Indicatori de risc :

a). Indicatorul gradului de indatorare :

$$= \frac{\text{Capital imprumutat} \quad 0}{\text{Capital propriu} \quad 16.846.993} \times 100 = 0 \%$$

b). Indicatorul privind acoperirea dobanzilor – determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$= \frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit} \quad 1.524.234}{\text{Cheltuieli cu dobanda.} \quad 8.226} = 185,29$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) – furnizeaza informatii cu privire la : - viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii ; - capacitatea de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii.

a) Viteza de rotatie a debitelor – clienti :

$$= \frac{\text{Sold mediu clienti} \quad 261.451}{\text{Cifra de afaceri} \quad 4.880.037} \times 365 = 20 \text{ zile.}$$

a) Viteza de rotatie a activelor imobilizate- evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

$$b) \quad = \frac{\text{Cifra de afaceri} \quad 4.880.037}{\text{Active imobilizate} \quad 13.776.483} = 0,35 \text{ rotatii.}$$

c) Viteza de rotatie a activelor totale ;

$$= \frac{\text{Cifra de faceri} \quad 4.880.037}{\text{Total active} \quad 18.623.616} = 0,26 \text{ rotatii.}$$

4.Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile :

a). Rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere :

$$= \frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozit. pe profit}}{\text{Capital angajat (active totale - datorii curente)}} \times 100 =$$

$$= \frac{1.790.552}{18.623.616 - 1.618.282} \times 100 = \frac{1.790.552}{17.005.334} \times 100 = 10,53 \%$$

b) Marja bruta din vanzari :

$$= \frac{\text{Profit brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{712.760}{4.880.037} \times 100 = 14,61 \%$$

## Anul 2019 :

### 1. Indicatori de lichiditate :

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant) :

$$= \frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.692.524}{1.362.158} = 1,24 ;$$

Indicatorul are o valoare superioara nivelului datoriilor din activitatea curenta.

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) :

$$= \frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.692.524}{1.362.158} = 1,28 ;$$

### 2. Indicatori de risc :

a). Indicatorul gradului de indatorare :

$$= \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{17.442.617} \times 100 = 0 \%$$

b). Indicatorul privind acoperirea dobanzilor – determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$= \frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda.}} = \frac{2.830.748}{0}, \text{ nu e cazul.}$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) – furnizeaza informatii cu privire la : - viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii ; - capacitatea de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii.

a) Viteza de rotatie a debitelor – clienti :

$$= \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{348.575}{5.198.950} \times 365 = 24 \text{ zile.}$$

d) Viteza de rotatie a activelor imobilizate- evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

$$= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{5.198.950}{17.284.152} = 0,30 \text{ rotatii.}$$

e) Viteza de rotatie a activelor totale ;

$$= \frac{\text{Cifra de faceri}}{\text{Total active}} = \frac{5.198.950}{18.976.676} = 0,27 \text{ rotatii.}$$

**4. Indicatori de profitabilitate** - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile :

a). Rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere :

$$= \frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozit. pe profit}}{\text{Capital angajat (active totale - datorii curente)}} \times 100 =$$
$$= \frac{2.830.748}{18.976.676 - 1.362.158} \times 100 = \frac{2.830.748}{17.614.518} \times 100 = 16,07 \%$$

b) Marja bruta din vanzari :

$$= \frac{\text{Profit brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{1.334.461}{5.198.950} \times 100 = 25,67 \%$$

**Anul 2018 :**

**1. Indicatori de lichiditate :**

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant) :

$$= \frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{1.006.270}{1.062.174} = 0,95 ;$$

Indicatorul are o valoare aproape egala cu nivelul datoriilor din activitatea curenta.



b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) :

$$= \frac{\text{Active curente-Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{994.013}{1.062.174} = 0,94 ;$$

2.Indicatori de risc :

a). Indicatorul gradului de indatorare :

$$= \frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{16.026.082} \times 100 = 0 \%$$

b). Indicatorul privind acoperirea dobanzilor – determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$= \frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda.}} = \frac{557.347}{0}, \text{ nu e cazul.}$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) – furnizeaza informatii cu privire la : - viteza de intrare sau de iesire a fluxurilor de trezorerie ale entitatii ; - capacitatea de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale entitatii.

a) Viteza de rotatie a debitelor – clienti :

$$= \frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{254.723}{4.583.659} \times 365 = 20 \text{ zile.}$$

f) Viteza de rotatie a activelor imobilizate- evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate.

$$= \frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{4.583.659}{16.194.855} = 0,28 \text{ rotatii.}$$

g) Viteza de rotatie a activelor totale ;

$$= \frac{\text{Cifra de faceri}}{\text{Total active}} = \frac{4.583.659}{17.201.125} = 0,27 \text{ rotatii.}$$

4.Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile :

a). Rentabilitatea capitalului angajat – reprezinta profitul pe care il obtine

entitatea din banii investiti in afacere :

$$\begin{aligned} &= \frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozit. pe profit}}{\text{Capital angajat (active totale - datorii curente)}} \times 100 = \\ &= \frac{557.347}{17.201.125 - 1.062.174} \times 100 = \frac{557.347}{16.138.951} \times 100 = 3,45 \% \end{aligned}$$

b) Marja bruta din vanzari :

$$= \frac{\text{Profit brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{933.923}{4.583.134} \times 100 = 20,38 \%$$

## Nota 12.

### ALTE INFORMATII

a. Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare:

Societatea FLAROS S.A. este o societate comerciala pe actiuni, cu capital privat, al carei actionar principal este S.I.F. Oltenia S.A., care detine un procent de 81,071 % din actiuni.

Locul principal unde isi desfasoara activitatea este la sediul social din Bucuresti, Str. Ion Minulescu nr.67-93, sector 3.

In prezent, activitatea preponderenta efectiv desfasurata este aceea de Inchiriere si subinchiriere a bunurilor imobiliare proprii (cod Caen: 6820).

Administratorii societatii sunt :

- Ec. Stoian Nicolae - presedinte;
- Jr. Radu Anina - membru ;
- Jr. Popa Carmen - membru.

Conducerea societatii este asigurata de :

- Ing. Ungureanu Liviu - Director General ;
- Ec. Anghel Nicolae - Contabil Sef.

b. Informatii cu privire la relatiile entitatii cu filiale sau alte entitati asociate

Societatea FLAROS S.A. nu detine titluri de participare strategice in filiale sau intreprinderi asociate.

c. Cifra de afaceri :

Impartirea cifrei de afaceri pe segmente de activitati	Execitiul financiar 2019	Exercitiul financiar 2020
1.Din activitatea de inchiriere	5.197.679	4.878.938
2.Din alte activitati	1.271	1.099
Total	5.198.950	4.880.037

La 11 martie 2020, Organizatia Mondiala a Sanatatii a declarat coronavirus drept o pandemie, iar Administratia Prezidentiala a declarat starea de urgenta in data de 16 martie 2020. In vederea continuitatii activitatii Societatii si pentru a proteja atat angajatii cat si clientii, Societatea Flaros S.A. a luat urmatoarele masuri:

La nivel intern - Incepend cu data 11.03.2020 a fost declansat planul de continuitate a afacerii datorita declararii pandemiei la nivelul Organizatiei Mondiale a Sanatatii.

La nivel extern - Comunicarea cu clientii se realizeaza in continuare si telefonic, compania avand implementat un sistem de voce pentru internet, ceea ce ne ajuta sa fim disponibili si in modul de lucru "work from home"; - Interactiunile cu furnizorii, pe zona de verificare si reconciliere sume lunare se fac electronic, via email.

In ceea ce priveste relatiile comerciale cu furnizorii cu privire la diverse spete: negocierea de contracte, sesizari, comunicarea este posibila prin email, telefon sau prin alte canale de comunicare: Skype, Zoom. Pentru moment intalnirile fata in fata au fost sistate.

Pe baza informatiilor disponibile in prezent publicului, a indicatorilor cheie de performanta actuali ai Societatii si avand in vedere actiunile inițiate de către conducere, NU ANTICIPAM un impact negativ direct imediat și semnificativ al epidemiei Covid - 19 asupra Societatii, asupra operatiunilor, pozitiei financiare și rezultatelor operationale ale acesteia. Cu toate acestea, nu putem exclude posibilitatea ca perioadele de carantina prelungita, o intensificare a severitatii acestor masuri sau un impact negativ secundar al acestor masuri asupra mediului economic in care operam sa aiba un efect negativ asupra Societatii și asupra pozitiei financiare și a rezultatelor operationale ale acesteia, pe termen mediu și pe termen mai lung. Continuam să monitorizam indeaproape situatiile și vom raspunde pentru a atenua impactul unor astfel de evenimente și circumstante pe masura ce apar.

DIRECTOR GENERAL,  
Numele si prenumele,

ing. Liviu UNGUREANU



INTOCMIT,  
Numele si prenumele,

ec. ANGHEL NICOLAE

A handwritten signature in black ink, appearing to read "ANGHEL NICOLAE".

**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
1.Capital scris	3,803,415	0	0	0	0	3,803,415
2.Patrimoniul regiei	0	0	0	0	0	0
3.Prime de capital	0	0	0	0	0	0
4.Rezerve din reevaluare	4,452,337	0	0	188,748	188,748	4,263,588
5.Rezerve legale	760,683	0	0	0	0	760,683
6.Rezerve statutare sau contractuale	0	0	0	0	0	0
7.Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0
8.Alte rezerve	4,971,133	426,228	239,929	0	0	5,397,361
9.Actiuni proprii	0	0	0	0	0	0
10.Castiguri legate de instrum. de capit.proprii	0	0	0	0	0	0
11.Pierderi legate de instrum. de capit. proprii	0	0		0	0	0
12.Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita:	0	0	0	0	0	0
- Sold Creditor	0	0	0	0	0	0
- Sold Debitor	0	0	0	0	0	0
13.Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29.	0	0	0	0	0	0
- Sold Creditor	0	0	0	0	0	0
- Sold Debitor	0	0	0	0	0	0
14.Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0	0	0	0	0	0
- Sold Creditor	0	0	0	0	0	0
- Sold Debitor	0	0	0	0	0	0
15.Rezultatul reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0	0	0	0	0	0
- Sold Creditor	902,643	188,748	188,748	0	0	1,091,391
- Sold Debitor	0	0	0	0	0	0
16.Profitul sau pierderea exercitiului financiar						
- Sold Creditor	2,552,406	1,530,555	0	2,552,406	2,252,406	1,530,555
- Sold Debitor	0	0	0	0	0	0
17.Repartizarea profitului	0	0	0	0	0	0
18.Total capitaluri proprii	17,442,617	2,145,531	428,677	2,741,154	2,441,154	16,846,993

DIRECTOR GENERAL,  
Numele si prenumele  
ing. Liviu UNGUREANU



INTOCMIT,  
Numele si prenumele  
Nicolae ANGHEL

## SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA 31.12.2020

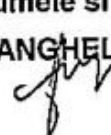
LEI

INDICATOR	EXERCITIUL Precedent	EXERCITIUL Curent
0	1	2
<b>A. Fluxuri de numerar din activitatea de exploatare</b>		
Incasari de la clienti, alte incasari	7,815,725	7,313,214
Incasari din vanzari e investitii finnaciare (titluri de participare)	206,959	3,216,000
Plati pentru achizitionarea de actiuni	53,337	3,225,648
Plati catre furnizori si angajati, alte plati	4,812,095	4,921,746
Dobanzi platite	0	0
Plati catre bugetul statului, bugetul asig. sociale si bugetul local	1,747,100	865,728
Dobanzi incasate	1,730	1,512
Dividende incasate	608,930	889,488
Dobanzi platite	0	8,226
Impozit pe profit platit	279,123	256,376
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0
<b>Numerar net din activitatea de exploatare</b>	<b>1,741,689</b>	<b>2,142,490</b>
<b>B. Fluxuri de numerar din activitatea de investitii</b>		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	447,145	147,181
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	206,959	0
<b>Numerarul net din activitatea de investitie</b>	<b>-240,186</b>	<b>-147,181</b>
<b>C. Fluxurile de numerar din activitati de finantare:</b>		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen scurt	0	0
Rambursari imprumuturi pe termen scurt	0	0
Rambursari imprumuturi pe termen lung	0	0
Rambursari imprumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende platite	0	0
Sume avansate la Depozitarul Central pentru plati dividende	1,160,000	2,190,672
Impozit pe dividende platit	11,087	21,887
<b>Numerarul net din activitati de finantare</b>	<b>-1,171,087</b>	<b>-2,212,559</b>
<b>Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar</b>	<b>330,416</b>	<b>-217,250</b>
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	829,485	1,159,901
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar	1,159,901	942,651

DIRECTOR GENERAL  
Numele si prenumele  
ing. Liviu UNGUREANU ROS



INTOCMIT,  
Numele si prenumele  
ANGHEL NICOLAE



**Raportul anual conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018  
 pentru exercitiul financiar 2020**

**Raportul administratorilor  
 S.C. FLAROS S.A. pentru anul 2020**

**Data raportului: 31.12.2020**

Denumirea societatii emitente: S.C. FLAROS S.A.

Sediul social: Bucuresti, Str. Ion Minulescu nr.67-93, sector 3.

Tel./Fax: 021.321.57.20

Website: [www.flaros.com](http://www.flaros.com), e-mail: [flaros@flaros.com](mailto:flaros@flaros.com)

CUI/CIF : RO350944

Nr. inregistrare la Registrul Comertului: J 40/173/1991

Capital social subscris si varsat: 3.803.415 lei

Cod LEI: 254900OXK6RJBNCGWN41

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: BVB – ATS AeRO - Categoria Standard, simbol de piata FLAO

**1. Analiza activitatii societatii:**

**1.1.a) Descrierea activitatii de baza a societatii comerciale.**

S.C. Flaros S.A. cu sediul in Bucuresti, str. Ion Minulescu, nr. 67-93, inregistrata la Registrul Comertului Bucuresti sub nr.J40/173/05.02.1991, CUI 350944, in perioada 01.01.2020- 31.12.2020, a desfasurat activitati in conformitate cu prevederile actului constitutiv, respectiv inchirierea spatiilor proprii

**In prezent, activitatea de inchiriere a spatiilor proprii detine o pondere de 99,98 %.**

In anul 2020 capitalul social nu a suportat modificari, acesta fiind in suma de 3.803.415 lei, reprezentand un numar de 1.521.366 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei.

Structura actionariatului la data de 31.12.2020 era urmatoarea:

Actionari	Valoare capital social	Nr. Actiuni	Procent
SIF OLTENIA SA	3.083.475	1.233.390	81,0712
ALTI ACTIONARI	719.940	287.976	18,9288
<b>TOTAL</b>	<b>3.803.415</b>	<b>1.521.366</b>	<b>100,0000</b>

**b) Precizarea datei de infiintare a societatii:**

Societatea a fost infiintata prin H.G. nr. 1272/08.12.1990, privind infiintarea de

societati comerciale in industrie, prin preluarea patrimoniului vechii intreprinderi 'Flacara Rosie'.

c) Descrierea oricarei fuziuni sau reorganizari semnificative a societatii, a filialelor sale sau ale societatilor controlate, in timpul; exercitiului financiar.

In cursul exercitiului financiar 2020 nu au avut loc fuziuni sau reorganizari, iar societatea Flaros nu detine controlul asupra altor societati.

d) Descrierea achizitiilor si/sau instrainarilor de active : In cursul anului 2020, s-au achizitionat de pe piata de capital actiuni la Banca Transilvania listata la Bursa de Valori Bucuresti, in valoare de 3.216.000 lei. si s-au vandut actiuni SNP Petrom in valoare de 2.610.000 lei.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluarii activitatii emitentului.

Societatea Flaros S.A. si-a desfasurat activitatea in conditii de eficienta, continuand activitatea de inchiriere a spatiilor proprii disponibile.

#### 1.1.1. Elemente de evaluare generala:

In cursul anului 2020, ca si in anul precedent, veniturile societatii au fost asigurate aproape in totalitate din activitatea de inchiriere a spatiilor proprii.

a) In anul 2020, activitatea societatii s-a incheiat cu un profit brut in suma de 1.790.552 lei.

b) Valoarea cifrei de afaceri realizata in anul 2020 a fost de 4.880.037 lei, in scadere cu 6,10% fata de cea realizata in anul 2019, urmare .efectelor pandemiei de Covid-19.

c) Volumul valoric al chiriilor a fost de 4.878.938 lei.

d) Cheltuielile de exploatare au fost la nivelul sumei de 4.204.413 lei.

e) Disponibilitatile banesti la 31.12.2020, sunt in valoare totala de 942.651 lei.

f) Avand in vedere faptul ca in ultimii ani depozitele bancare au fost remunerate cu dobanzi mici, consiliul de administratie a hotarat plasarea disponibilitatilor banesti ale companiei in actiuni tranzactionate la B.V.B.. Astfel, la 31.12.2020, Societatea Flaros S.A. avea in portofoliu actiuni emise de SNP Petrom, SIF1 Bana Crisana, SIF2 Moldova, Mercur Craiova si Banca Transilvania, valoarea contabila a acestora fiind de 10.991.758 lei.

#### 1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii comerciale:

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata in anul 2020 a fost aceea de inchiriere a bunurilor imobiliare proprii.

#### 1.1.3. Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico-materiala.

Avand in vedere ca in proportie de 99,98 %, activitatea societatii se bazeaza pe inchirierea spatiilor proprii disponibile, iar activitatea de productie a incetat, nu sunt probleme legate de aprovizionarea tehnico-materiala.

#### 1.1.4. Evaluarea activitatii de vanzare.

Deoarece activitatea de productie s-a restrans in totalitate, societatea desfasoara activitate de inchiriere, care a suferit o scadere de 6,10 % in acest an, datorita efectelor negative generate de pandemie asupra activitatii unora dintre chiriasi.

#### 1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajatii/personalul societatii comerciale.

a) In anul 2020, S.C. FLAROS S.A. a avut un numar mediu de 22 salariati, structurat astfel:

Categorie personal	Anul 2019	Anul 2020
Total personal, din care:	21	22
- Personal cu studii superioare	7	7
- Muncitori	14	15

b) In anul 2020, nu au existat elemente conflictuale in raporturile de munca.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activitatii de baza asupra mediului inconjurator.

Din data de 28.01.2014 S.C. FLAROS S.A. si-a prelungit Autorizatia de mediu, eliberata de Agentia de Mediu Bucuresti, cu valabilitate pe 10 ani, pana la data de 27.01.2024.

1.1.7. Evaluarea activitatii de cercetare-dezvoltare – nu e cazul.

1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului.

Descrierea expunerii societatii comerciale fata de riscul de pret, de credit, de lichiditate si de cash flow.

Prin natura activitatii desfasurate, societatea este expusa riscului de lichiditate, in cazul intarzierilor la incasarea chiriilor, precum si riscului de piata.

Conducerea societatii a urmarit reducerea efectelor potential adverse asociate acestui risc asupra performantei financiare a societatii, datele de scadenta a incasarilor fiind permanent monitorizate. Managementul prudent al riscului implica mentinerea de numerar suficient pentru acoperirea nevoilor societatii.

1.1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii comerciale.

Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu aceeaasi perioada a anului anterior.

Desi piata spatiilor de inchiriere in Bucuresti este foarte dezvoltata, exista inca potential pentru mentinerea actualelor spatii inchiriate, astfel ca lichiditatea nu va fi afectata comparativ cu anul precedent.

## 2. Activele corporale ale societatii.

2.1. Principalele active ale societatii sunt amplasate astfel:

- a). Activul din Str. Ion Minulescu nr. 67-93, care este si sediul social al societatii, in suprafata de 22.266 mp.
- b). Activul din Str. Ion Minulescu nr. 60, in suprafata de 1.951mp.
- c). Activul din Str. Ion Minulescu nr. 82, in suprafata de 399 mp.
- d) Activul din Str. Ion Minulescu nr.105, in suprafata de 821 mp.
- e). Activul din Str. Scorteni nr. 11, in suprafata de 1.928 mp.
- f). Activul din Splaiul Unirii nr. 207 in suprafata de 1.474 mp.

2.2. Principalele cladiri ale societatii dateaza din anii 1939-1940. Cladirile au suferit de-a lungul anilor reparatii capitale si imbunatatiri, gradul scriptic de uzura fiind in prezent de peste 75 %. Ultima reevaluare a cladirilor a fost efectuata la 31.12.2016.

2.3. Nu exista litigii privind dreptul de proprietate a societatii asupra activelor.

## 3. Piata valorilor mobiliare emise de societate.

3.1. Actiunile societatii sunt tranzactionate numai in Romania, pe Sistemul Alternativ de Tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti, Piata AeRO, Categoria Standard,



simbol FLAO.

### 3.2. Politica de dividende a societatii.

Profitul net al anului 2016 s-a repartizat in proportie de 80,01 % pentru dividende.

Din profitul net al anului 2017, s-a repartizat la dividende suma de 1.000.000 lei, respectiv 45,13 % din profitul net.

Profitul net ramas nerepartizat din anul 2017 impreuna cu profitul net al anului 2018, s-a repartizat la dividende in proportie de 85,36 %, respectiv suma de 1.171.451,88 lei, conform Hotarrari A.G.O.A. din 28.02.2019.

Profitul net al anului 2019, a fost repartizat in proportie de 90,60 % la dividende, respectiv suma de 2.312.477 lei.

Repartizarea profitului net aferent anului 2020 urmeaza a se hotari in AGOA de aprobare a situatiilor financiare anuale individuale aferente anului 2020.

### 3.3. Societatea nu a achizitionat actiuni proprii.

### 3.4. Societatea FLAROS S.A. nu are filiale.

### 3.5. Societatea FLAROS S.A. nu a emis obligatiuni si/sau alte titluri de creanta.

## 4. Conducerea societatii.

4.1. In Adunarea Generala a Actionarilor din 28.02.2019, a fost ales Consiliul de Administratie, acesta incepandu-si mandatul in data de 24.04.2019, in urmatoarea componenta :

- ec. Busu Cristian – Presedintele Consiliului de Administratie
- jr. Radu Anina – Membru al Consiliului de Administratie,
- ec. Stoian Nicolae – Membru al Consiliului de Administratie.

In data de 4.12.2019. Dl. Busu Cristian a renuntat din motive personale la mandatul de presedinte si membru al Consiliului de Administratie, fiind numita administrator provizoriu D-na Popa Carmen, care in AGOA de aprobare a Situatiilor financiare ale anului 2019, desfaurata in data de 27.02.2020, a fost aleasa administrator definitiv, pe o perioada egala cu cea ramasa din mandatul actualului Consiliu de Administratie.

D-ra Radu Anina, membru al consiliului de Administratie este in varsta de 48 de ani, de profesie avocat, are o vechime de 8 ani in functia de administrator in cadrul Flaros S.A. ;

D-na Popa Carmen, membru al Consiliului de Administratie, este in varsta de 54 de ani, de profesie avocat, are o vechime de 1 an in functia de administrator in cadrul Flaros S.A.

Dl. Stoian Nicolae, membru al Consiliului de Administratie, este in varsta de 64 de ani, de profesie economist,, are o vechime de 10 ani in functia de administrator in cadrul Flaros S.A.

Dl. Stoian Nicolae a fost desemnat de membrii Consiliului de Administratie drept presedinte C.A.

4.2 Conducerea executiva a societatii a fost asigurata si in anul 2020 de d-l. Ungureanu Liviu – Director general.

Directorul general al societatii este numit de catre Consiliului de Administratie in baza Contractului de Mandat, contract valabil pana la data de 31.12.2021.

4.3 Persoanele prezentate la punctele 4.1 si 4.2 nu au fost implicate in nici un fel de litigiu in ultimii 5 ani.

## 5. Situatia financiar-contabila.

a) Elemente de bilant:

Conform situatiilor financiare anuale intocmite la data de 31.12.2020, evolutia elementelor patrimoniale comparative cu ultimii 4 ani se prezinta astfel:

-lei-

Denumire element	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
1. Active Imobilizate	10.035.046	16.194.855	17.284.152	13.776.483
2. Active Circulante	7.794.535	1.006.270	1.692.524	4.847.133
3. Datorii pe termen scurt	1.079.754	1.062.174	1.362.158	1.620.187
4. Venituri in avans	0	11.289	13.076	290
5. Provizioane	97.407	101.580	158.825	156.146
6. Capitaluri proprii (Rd.1+2-3-4-5)	16.652.420	16.026.082	17.442.617	16.846.993

Activele imobilizate au scazut fata de anul 2019 cu 3.507.669 lei.

Disponibilitatile banesti ale societatii erau la 31.12.2020 in suma de 942.651 lei. In scadere cu 218.074 lei fata de anul precedent.

Datoriile totale la 31.12.2020 sunt in suma de 1.620.187.lei.

b) Contul de profit si pierdere.

Analizate in structura lor, principalele posturi de venituri si cheltuieli se prezinta astfel:

-lei-

Posturi de venituri si cheltuieli de exploatare	31.12. 2019	31.12. 2019	31.12. 2019	31.12. 2020
Venituri din inchirieri si productie vanduta	5.198.950	5.198.950	5.198.950	4.880.037
Venituri din vanzarea marfurilor	0	0	0	0
Alte venituri din exploatare	114.290	114.290	114.290	37.136
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL</b>	<b>5.313.240</b>	<b>5.313.240</b>	<b>5.313.240</b>	<b>4.917.173</b>
Cheltuieli cu materii prime, materiale, marfuri	159.348	159.348	159.348	127.589
Cheltuieli cu energia si apa	93.776	93.776	93.776	183.814
Cheltuieli cu personalul	1.567.420	1.567.420	1.567.420	1.710.691
Ajustarea valorii amortizarilor, activelor circulante si provizioanelor	324.812	324.812	324.812	484.183
Cheltuieli privind prestatiile externe, alte cheltuieli de exploatare,	1.833.423	1.833.423	1.833.423	1.698.136
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b>	<b>3.978.779</b>	<b>3.978.779</b>	<b>3.978.779</b>	<b>4.204.413</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE</b>	<b>1.334.461</b>	<b>1.334.461</b>	<b>1.334.461</b>	<b>712.760</b>

Posturi de venituri si cheltuieli financiare	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Venituri din dobanzi	5.005	685	1.730	1.512
Venituri din dividende primite	300.463	448.342	608.930	861.717
Alte venituri financiare	1.053.052	47.054	62.158	3.230.281
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>1.358.520</b>	<b>496.081</b>	<b>672.818</b>	<b>4.093.510</b>
Cheltuieli cu diferentele de curs valutar	0	0	0	0
Ajustari de valoare privind investitiile financiare,	-275.000	872.657	-923.469	397.492
Alte cheltuieli financiare	0	0	0	2.618.226
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>-275.000</b>	<b>872.657</b>	<b>-823.469</b>	<b>3.015.718</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR:</b>	<b>1.633.520</b>	<b>-376.576</b>	<b>1.496.287</b>	<b>1.077.792</b>
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>5.724.243</b>	<b>5.249.068</b>	<b>5.986.058</b>	<b>9.010.683</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>3.086.478</b>	<b>4.691.721</b>	<b>3.155.310</b>	<b>7.220.131</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A)</b>	<b>2.637.765</b>	<b>557.347</b>	<b>2.830.748</b>	<b>1.790.552</b>
<b>IMPOZITUL PE PROFIT</b>	<b>421.856</b>	<b>200.853</b>	<b>278.342</b>	<b>259.997</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A)</b>	<b>2.215.909</b>	<b>356.494</b>	<b>2.552.406</b>	<b>1.530.555</b>
<b>Dividende declarate si platite</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.171.452</b>	<b>2.312.477</b>	*

• Repartizarea profitului anului 2020 va avea loc in A.G.O.A. convocata pentru data de 26/27.02.2021.

Propunerea Consiliului de Administratie privind repartizarea profitului aferent anului 2020 este urmatoarea:

- Dividende convenite actionarilor: 1.217.093 lei, ceea ce reprezinta un dividend brut de 0,80 lei/actiune. Profitul propus pentru dividend reprezinta 79,52 % din profitul net obtinut;
- Surse proprii de finantare: 313.462 lei, respectiv 20,48 % din profitul net obtinut.

c) Cash flow

- lei -

Indicatori	Exercitiul financiar 2017	Exercitiul financiar 2018	Exercitiul financiar 2019	Exercitiul financiar 2020
Numerar net din activitatea de exploatare	1.274.933	924.690	1.741.689	2.142.490
Numerar net din activitatea de investitii	-2.902.825	-308.483	-240.186	-147.181
Numerar net din activitatea de finantare	-554.103	-953.928	-1.171.087	-2.212.559
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar	-2.181.995	-337.721	-330.416	-217.250
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar	3.349.201	1.167.206	829.485	1.159.901
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar.	1.167.206	829.485	1.159.901	942.651

Consiliul de Administratie al S.C. FLAROS S.A., in exercitarea atributiilor sale, prevazute de Legea nr. 31/1990 R cu modificarile si completarile ulterioare si ale Actului Constitutiv al societatii, s-a intrunit in cursul anului in 10 sedinte si informeaza actionarii ca

in anul 2020 a desfasurat o sustinuta activitate pentru:

- recuperarea creantelor;
- cresterea veniturilor societatii;
- reducerea drastica a cheltuielilor;

De asemenea, avand in vedere efectele negative ale pandemiei Covid-19, membrii Consiliului de Administratie au hotarat reducerea cu 25 % a indemnizatiei lunare, pe perioada 01.04.2020-14.05.2020, in vederea reducerii si pe aceasta cale a cheltuielilor.

Aceiasi reducere s-a aplicat si Directorului General, iar salariatii au trecut in perioada mentionata la program redus de lucru cu 50%, cu reducerea corespunzatoare a salariilor.

Veniturile realizate au constituit principala resursa financiara care a asigurat atat acoperirea cheltuielilor cat si finantarea investitiilor pe care le-a derulat FLAROS S.A.

Datorita specificului activitatii desfasurate de Flaros S.A. , in mod evident activitatea pe linie juridica s-a concentrat pentru recuperarea creantelor pe care chiriarii le aveau catre societate, in acest sens fiind intreprinse diverse activitati, dupa cum urmeaza:

- lunar au fost notificati chiriarii care cumulau mai mult de doua chirii restante;
- s-au formulat actiuni de chemare in judecata;
- s-a intervenit pe langa executorii judecatesti pe rolul carora se aflau dosarele de executare silita.

La 31.12.2020 erau in curs de derulare pe rolul instantelor de judecata un numar de 6 procese avand ca obiect recuperarea debitelor de la clientii rai platnici.

Pentru perioada urmatoare, obiectivul principal al societatii este cresterea portofoliului de chiriiasi, astfel incat sa se reuseasca inchirierea tuturor spatiilor disponibile.

In acest sens, prin programul de investitii, societatea va incerca sa asigure toate conditiile in vederea obtinerii avizelor necesare pentru functionarea in conditii de siguranta, cu respectarea prevederilor legale.

Consiliul de Administratie supune spre aprobare actionarilor situatiile financiare anuale individuale intocmite la 31.12.2020, repartizarea profitului net pe destinatiile prezentate si descarcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfasurata in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2020.

Presedintele

Consiliului de Administratie

ec.Stoian Nicolae



## FLAROS S.A.

Str. Ion Minulescu, nr. 67-93, sector 3  
Bucuresti

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

*Către acționarii Flaros S.A.*

### Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

#### Opinie

Am auditat situațiile financiare individuale ale societății Flaros S.A. („societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020 și contul de rezultate, situația modificărilor capitalurilor proprii aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	16.846.993 lei
Profit net	1.530.555 lei

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2020, și performanța sa financiară aferentă exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată, cu prevederile cuprinse în OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, împreună cu modificările ulterioare.

#### Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”)* și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### Aspecte legate de incertitudini legate de efectele crizei datorate pandemiei cu virusul COVID-19

Atragem atenția asupra efectelor posibile pe care criza datorată pandemiei cu virusul COVID-19 le poate avea asupra societății și a mediului în care aceasta operează și

măsurilor pe care conducerea, eventual trebuie sa le adopte pentru a întâmpina aceste efecte. Situația actuala indica faptul ca efectele acestei crize se pot prelungi si nu este posibila estimarea unui impact viitor. Notele la situațiile financiare cuprind referire cu privire la aceste aspecte in cadrul notei 12 „Alte informații” la litera c). Opinia noastră nu este modificata ca urmare a aspectului menționat.

Societatea deține proprietăți imobiliare, terenuri si construcții, a căror valoare contabila nu a fost reevaluată si înregistrată in situațiile financiare. Având in vedere evolutia economica datorata crizei determinate de pandemia cu virusul COVID-19 aceste valori pot sa varieze in mod neașteptat. In lipsa unor rapoarte de reevaluare, noi nu am avut posibilitatea de a testa daca valorile contabile ar fi trebuit depreciate sau nu la data situațiilor financiare.

#### **Alte informații – Raportul Administratorilor**

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea raportului administratorilor in conformitate cu cerințele OMFP nr 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate, care sa nu conțină denaturări semnificative si pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care sa nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

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

In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informații si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost întocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate.

In baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate in cursul auditului situațiilor financiare, in opinia noastră:

- a) In raportul administratorilor nu am identificat informații care sa nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate in situațiile financiare individuale anexate.
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr 1802/2014 (reglementari

contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

*Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare*

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu reglementările menționate mai sus și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

*Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare*

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă

poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de baza într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.



## Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 28 februarie 2019 să audităm situațiile financiare ale FLAROS S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 2 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2019 și 31 decembrie 2020.

Confirmăm că în desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independența față de entitatea auditată.

Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Nr. 1117  
9 februarie 2021

In numele  
**JPA Audit și Consultanța S.R.L.**  
Auditor înregistrat ASPAAS nr. FA319



Florin Toma  
Auditor înregistrat ASPAAS AF1747

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: **FLORIN TOMA**  
Registrul Public Electronic: **AF 1747**

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Auditor financiar: **FLORIN TOMA**  
Registrul Public Electronic: **AF 1747**

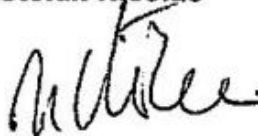
**PROPUNERE DE REPARTIZARE A PROFITULUI NET**  
**AFERENT ANULUI 2020**

Consiliul de Administratie al Societatii Flaros S.A. propune repartizarea profitului net obtinut in anul 2020, in suma de 1.530.554,53 lei, astfel :

1. Dividende cuvenite actionarilor: 1.217.092,80 lei, respectiv un dividend brut de 0,80 lei/actiune
2. Surse proprii de finantare a investitiilor: 313.461,73 lei.

**Presedintele Consiliului de Administratie,**

ec. Stoian Nicolae



## DECLARATIE

in conformitate cu prevederile

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

privind emitentii de instrumente financiare si operatiunile de piata

Subsemnatii: Stoian Nicolae – Presedintele Consiliului de Administratie, Ungureanu Liviu – Director General si Anghel Nicolae – Contabil Sef al Flaros S.A., prin prezenta confirmam ca, dupa cunostintele noastre, situatiile financiar contabile intocmite la data de 31.12.2020, in conformitate cu standardele contabile aplicabile, respectiv O.M.F.P. nr. 1802 / 2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor, pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale Flaros S.A. si ca Raportul Consiliului de Administratie prezinta in mod corect si complet informatiile despre Societatea Flaros S.A.

ec. Stoian Nicolae - Presedintele Consiliului de Administratie

  
ing. Ungureanu Liviu – Director General,

ec. Anghel Nicolae - Contabil Sef,  




Sectiuni	Prevederi de indeplinit	DA	NU	Daca NU, atunci Explici
A1	Societatea trebuie sa detina un Regulament Intern al Consiliului de Administratie 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.	DA		
A2	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.	DA		
A3	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.	DA		
A4	Raportul anual trebuie sa informeze daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui. Trebuie sa contina de asemenea, numarul de sedinte ale Consiliului.	DA		
A.5.	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de BVB va contine cel putin urmatoarele:			
A.5.1.	Persoana de legatura cu Consultantul Autorizat	DA		
A.5.2.	Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, ca va fi de cel putin odata pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat	DA		
A.5.3.	Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat in indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin;	DA		
A.5.4.	Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
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.		NU	Societatea nu are filiale. Daca vor fi infintate, Consiliul va adopta o politica in acest sens.
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, li va raporta direct Directorului General.	DA		
C.1.	Societatea va publica in raportul anual o sectiune care va cuprinde veniturile totale ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile si, de asemenea,	DA		

	ipotezele chele si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.			
D.1.	Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiilor cu investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori, incluzand:		NU	in cursul anului 2021 se va implementa pe pagina de internet a societatii si sectiunea in limba engleza
D.1.1.	Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare.		NU	in cursul anului 2021, se vor publica si principalele regulamente ale societatii
D.1.2.	CV-urile membrilor organelor statutare.	DA		
D.1.3.	Rapoartele curente si rapoartele periodice.	DA		
D.1.4.	Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale.	DA		
D.1.5.	Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni.	DA		
D.1.6.	Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reînnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker.	DA		
D.1.7.	Societatea trebuie sa aiba o functie de Relatii cu investitorii si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, pe pagina de internet a societatii, numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare.	DA		
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 politicii de dividend trebuie sa fie publicate pe pagina de internet a societatii.	DA		
D.3.	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		NU	Aceasta prevedere urmeaza a se indeplini in cursul anului 2021.
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.	DA		
D.5.	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbarea nivelului vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		NU	Aceasta prevedere urmeaza a se indeplini in cursul anului 2021.
D.6.	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.		NU	S-a considerat ca raportarile continue si periodice intocmite de societate pentru prezentarea elementelor financiare au fost relevante din punct de vedere al informatiilor necesare investitorilor.

Presedintele Consiliului de Administratie,

STOIAN NICOLAE

