



S.C. POIANA BRAȘOV S.A.

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

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR S.C. POIANA BRAȘOV S.A.

S.C. POIANA BRAȘOV S.A., cu sediul în POIANA BRAȘOV str.Poiana Ursului nr.5 , înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr.J08/23/1991, având cod unic de înregistrare 1099108 ,are ca principal obiect de activitate conform cod CAEN- Activități ale agenților de turism și asistență turistică .

Structura sintetică a acționariatului pentru SC Poiana Brasov SA se prezintă astfel:

S.C.SERVORADA SRL	26.988.387	acțiuni, reprezentând	55,19441 %
Persoane Juridice	7.301.906	acțiuni, reprezentând	14,93078 %
Persoane Fizice	14.606.663	acțiuni, reprezentând	29,87481%
Total	48.896.956	acțiuni , reprezentând	100 %,

valoarea unei acțiuni fiind de 0,10 RON.

Indicatorii economico- financiari privind activitatea anului financiar 2020 se prezintă astfel:

Activul bilanțier	LEI
ACTIVE IMOBILIZATE	75.086
ACTIVE CIRCULANTE	21.762
TOTAL ACTIV :	96.848

În urma analizei elementelor de bilanț rezultă următoarele aspecte:

Activul bilanțier înregistrează o scădere față de începutul exercitiului financiar 2020, în suma de 7.211 din care:

7.167 lei datorată amortizărilor din semestrul 1
44 lei alte cheltuieli curente

În ceea ce privește pasivul bilanțier :	LEI
CAPITALUL SOCIAL	4.889.696
REZERVE DIN REEVALUARE	14.513.499
ALTE REZERVE	1.925.701
REZULTATUL REPORTAT	-21.292.266
DATORII TOTALE	74.113
REZULTATUL EXERCITIULUI(PIERDERE)	-13.895
TOTAL PASIV	96.848

Se constata scaderea capitalurilor proprii cu suma de 13.895 lei concretizata in inregistrarea pierderii curente.

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

	LEI
VENITURI DIN EXPLOATARE	0
Alte venituri din exploatare	0
VENITURI FINANCIARE	0
TOTAL	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE	
Cheltuieli privind activele cedate	0
Alte cheltuieli de exploatare	13.895
Impozit pe venit	0
TOTAL	13.895
PIERDERE	13.895

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

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

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

Creditorii societatii care figureaza in evidentele contabile la inchiderea exercitiului financiar 2020, in suma 24.637 lei, sunt urmatoarii;

- Depozitarul Central SA
- Bursa de Valori Bucuresti
- AVAS

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

PRESEDINTE C.A.

Ing. Raduica Constantin,



**Orău număru
dacă
este cazul:**

Sucursala
 GIE - grupuri de interes economic
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul 2020

Suma de control 4.889.696

Entitatea S.C. POIANA BRASOV S.A.

Adresa

Județ Brasov Sector Localitate Poiana Brasov
Strada POIANA URSULUI Nr. 5 Bloc Scara Ap. Telefon 0

Număr din registrul comerțului J08/23/1991 Cod unic de inregistrare 1 0 9 9 1 0 8

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

7911 Activități ale agențiilor turistice

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

7911 Activități ale agențiilor turistice

Reportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari si 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

Reportare contabilă la data de 30.06.2020 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.206/ 2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	22.735
Capital subscris	4.889.696
Profit/ pierdere	-13.895

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RĂDUICA CONSTANTIN

Numele si prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE

Semnătura

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesiei

38145A



Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.2206 /2020	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	30.06.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	82.253	75.086
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	82.253	75.086
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	21.717	21.717
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	21.717	21.717
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	89	45
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	21.806	21.762
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	67.429	74.113
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-45.623	-52.351
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	36.630	22.735
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	4.889.696	4.889.696
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	4.889.696	4.889.696
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	14.513.499	14.513.499
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.925.701	1.925.701
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	19.784.313	21.292.266
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	1.507.953	13.895
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	36.630	22.735
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	36.630	22.735

Suma de control F10 : 95745956 / 126589681

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

**) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

RADUICA CONSTANTIN

Semnătura




Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Calitatea

21--PERSONE FIZICE AUTOPREZINTE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de înregistrare profesional:

2014CA

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 30.06.2020

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2019-30.06.2019	01.01.2020-30.06.2020
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01		
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02		
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03		
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	04		
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	7.167	7.167
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	06	19.650	6.728
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07		
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	26.817	13.895

Suma de control F20 : 81424 / 126589681

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADUCA CONSTANTIN

Semnătura




Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Calitatea

21--PERSOANE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura




Nr.de inregistrare profesionala:

38145A

Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.2206/ 2020	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		13.895	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	65.114		65.114	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	57.997		57.997	
- peste 30 de zile	06	06	1.837		1.837	
- peste 90 de zile	07	07	29.016		29.016	
- peste 1 an	08	08	27.144		27.144	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16	7.117		7.117	
Impozite, contributii și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contribuția asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite și taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariați		Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariați	20	19				
Numarul efectiv de salariați existenți la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20				
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2019
A		B	1
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2019
A		B	1
Cheltuieli de inovare	47	45	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2019
A		B	1
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47	
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	50	48	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	51	49	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50	
- părți sociale emise de rezidenți	53	51	
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52	
		52a	

- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
Creanțe immobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	57	54		
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55		
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	59	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	60	57	111.222	132.939
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	64	61		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	72	69		
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenți	77	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	78	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor	79	75		

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	80	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	81	77		
- părți sociale emise de rezidenți	82	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	83	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	84	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	85	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	86	82	118	45
- în lei (ct. 5311)	87	83	118	45
- în valută (ct. 5314)	88	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	89	85		
- în lei (ct. 5121), din care:	90	86		
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	91	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	92	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	93	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	94	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	95	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	96	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	97	93	133.372	74.113
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	98	94		
- în lei	99	95		
- în valută	100	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	101	97		
- în lei	102	98		
- în valută	103	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	104	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	105	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	106	102		
- în valută	107	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	108	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	109	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	110	106	59.539	57.997
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	111	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	112	108		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	113	109	10.516	13.516

- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	114	110		
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	115	111	3.399	6.399
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	116	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	117	113	7.117	7.117
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	118	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	115	62.317	1.600
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	116	62.317	1.600
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	122	118	1.000	1.000
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123	119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	120	1.000	1.000
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126	122		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	127	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	129	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	130	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	131	126	4.889.696	4.889.696
- acțiuni cotate 3)	132	127	4.889.696	4.889.696
- acțiuni necotate 4)	133	128		
- părți sociale	134	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	135	130		
Brevete si licente (din ct.205)	136	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	137	132		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2019	30.06.2020
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	138	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	139	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	140	135		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		141	136			
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2019		30.06.2020	
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)	142	137	4.889.696	X	4.889.696	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	143	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	144	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală	145	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	146	141				
- cu capital integral de stat	147	142				
- cu capital majoritar de stat	148	143				
- cu capital minoritar de stat	149	144				
- deținut de regii autonome	150	145				
- deținut de societăți cu capital privat	151	146	3.429.029	70,13	3.429.029	70,13
- deținut de persoane fizice	152	147	1.460.667	29,87	1.460.667	29,87
- deținut de alte entități	153	148				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	30.06.2019	30.06.2020	
- Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat			154	148a (304)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	30.06.2019	30.06.2020	
- Dividende interimare repartizate 7)			155	148b (307)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	30.06.2019	30.06.2020	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:			156	149		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			157	150		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:			158	151		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			159	152		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)		
A			B	30.06.2019	30.06.2020	
Venituri obținute din activități agricole			160	153		

XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
			A	B
1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)	161	154	0	0
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	162	155		
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	163	156		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	164	157		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de-leasing (ct.766) &		158		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	165	159		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	166	160		
Sold D	167	161		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	168	162		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	169	163		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	170	164		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	171	165		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	172	166		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	173	167		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	174	168		
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 154+160-161+(162 la 166))	175	169	0	0
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	176	170		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	177	171		
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	178	172	311	300
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	179	173		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	180	174		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)	181	175		
a) Salarii și indemnizații & (ct.641+642+643+644)	182	176		
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	183	177		
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)	184	178	7.167	7.167
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	185	179	7.167	7.167
a.2) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)	186	180		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)	187	181		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)	188	182		
b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)	189	183		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185 la 190 191)	190	184	19.339	6.428
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	191	185	10.139	6.338
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)	192	186	9.200	90
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	193	187		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	194	188		

11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	195	189		
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)	196	190		
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		191		
Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)	197	192		
- Cheltuieli (ct.6812)	198	193		
- Venituri (ct.7812)	199	194		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 170 la 173-174+175+178+181+184+192)	200	195	26.817	13.895
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 169-195)	201	196	0	0
- Pierdere (rd. 195-169)	202	197	26.817	13.895
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	203	198		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	204	199		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	205	200		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	206	201		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	207	202		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	208	203		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	209	204		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 198+200+202+203)	210	205		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)	211	206		
- Cheltuieli (ct.686)	212	207		
- Venituri (ct.786)	213	208		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	214	209		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	215	210		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	216	211		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 206+209+211)	217	212		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 205-212)	218	213	0	0
- Pierdere (rd. 212-205)	219	214	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 169+205)	220	215	0	0
CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)	221	216	26.817	13.895
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 215-216)	222	217	0	0
- Pierdere (rd. 216-215)	223	218	26.817	13.895
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	224	219		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	225	220		
21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	226	221		
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :				
- Profit (rd. 217-218-219-220 -221)	227	222	0	0
- Pierdere (rd. 218+219+220+221-217)	228	223	26.817	13.895

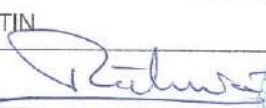
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADUICA CONSTANTIN

Semnatura


Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BOLBA MATEESCU LILIANA

Calitatea

21--PERSONE FIZICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr. de înregistrare în sistemul profesional:

38145A



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

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

producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd. 138-148 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.137 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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

8) La acest rând (cf.OMFP 2.206/2020) 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'.

Balanta de verificare

01.01.2020 -- 30.06.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	4 889 695.60	0.00	4 889 695.60	0.00	0.00	0.00	4 889 695.60	0.00	4 889 695.60
	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	14 513 498.71	0.00	14 513 498.71	0.00	0.00	0.00	14 513 498.71	0.00	14 513 498.71
	REZERVE LEGALE	0.00	224 302.14	0.00	224 302.14	0.00	0.00	0.00	224 302.14	0.00	224 302.14
	ALTE REZERVE	0.00	1 701 398.91	0.00	1 701 398.91	0.00	0.00	0.00	1 701 398.91	0.00	1 701 398.91
	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./ PIREDERE NEACOP.	21 264 751.17	0.00	21 264 751.17	0.00	1 507 953.13	0.00	22 772 704.30	0.00	22 772 704.30	0.00
	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	964 284.16	0.00	964 284.16	0.00	0.00	0.00	964 284.16	0.00	964 284.16
	REZULTATUL REPORTAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	516 154.23	0.00	516 154.23	0.00	0.00	0.00	516 154.23	0.00	516 154.23
	PROFIT SI PIERDERE	1 507 953.13	0.00	1 507 953.13	0.00	13 895.16	1 507 953.13	1 521 848.29	1 507 953.13	13 895.16	0.00
	Total sume clasa 1	22 772 704.30	22 809 333.75	22 772 704.30	22 809 333.75	1 521 848.29	1 507 953.13	24 294 552.59	24 317 286.88	22 786 599.46	22 809 333.75
	TERENURI	12 975.00	0.00	12 975.00	0.00	0.00	0.00	12 975.00	0.00	12 975.00	0.00
	CONSTRUCTII	117 197.00	0.00	117 197.00	0.00	0.00	0.00	117 197.00	0.00	117 197.00	0.00
	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	47 919.23	0.00	47 919.23	0.00	7 166.82	0.00	55 086.05	0.00	55 086.05
	Total sume clasa 2	130 172.00	47 919.23	130 172.00	47 919.23	0.00	7 166.82	130 172.00	55 086.05	130 172.00	55 086.05
	FURNIZORI	0.00	52 912.87	0.00	52 912.87	1 643.93	6 728.34	1 643.93	59 641.21	0.00	57 997.28
	CLIENTI	21 716.04	0.00	21 716.04	0.00	0.00	0.00	21 716.04	0.00	21 716.04	0.00
	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	111 222.47	0.00	111 222.47	0.00	0.00	0.00	111 222.47	0.00	111 222.47	0.00
	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	3 000.00	0.00	3 000.00	0.00	0.00	0.00	3 000.00	0.00	3 000.00
	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	3 398.74	0.00	3 398.74	0.00	0.00	0.00	3 398.74	0.00	3 398.74
	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	7 117.37	0.00	7 117.37	0.00	0.00	0.00	7 117.37	0.00	7 117.37
	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 600.00	0.00	1 600.00	0.00	1 600.00
	CREDITORI DIVERSI	0.00	999.73	0.00	999.73	0.00	0.00	0.00	999.73	0.00	999.73
	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - CLIENTI	0.00	111 222.01	0.00	111 222.01	0.00	0.00	0.00	111 222.01	0.00	111 222.01
	Total sume clasa 4	132 938.51	178 650.72	132 938.51	178 650.72	1 643.93	8 328.34	134 582.44	186 979.06	132 938.51	185 335.13
	CASA IN LEI	88.89	0.00	88.89	0.00	1 600.00	1 643.93	1 688.89	1 643.93	44.96	0.00
	Total sume clasa 5	88.89	0.00	88.89	0.00	1 600.00	1 643.93	1 688.89	1 643.93	44.96	0.00
	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	0.00	0.00	300.43	300.43	300.43	300.43	0.00	0.00
	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	0.00	0.00	6 337.91	6 337.91	6 337.91	6 337.91	0.00	0.00
	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI	0.00	0.00	0.00	0.00	90.00	90.00	90.00	90.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.01.2020 -- 30.06.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Solduri initiale perioada		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	VARSAMINTE ASIMILATE										
	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	0.00	0.00	7 166.82	7 166.82	7 166.82	7 166.82	0.00	0.00
Total sume clasa 6		0.00	0.00	0.00	0.00	13 895.16	13 895.16	13 895.16	13 895.16	0.00	0.00
Totaluri:		23 035 903.70	23 035 903.70	23 035 903.70	23 035 903.70	1 538 987.38	1 538 987.38	24 574 891.08	24 574 891.08	23 049 754.93	23 049 754.93

cmii,
Iuica Constantin

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
Raduica Constantin



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 30.06.2020 pentru :

Entitate: S.C. POIANA BRASOV S.A.
Judetul: 08--BRASOV
Adresa: POIANA BRASOV STR. POIANA URSULUI NR. 5 JUD. BRASOV
Numar din registrul comerului: J08/23/1991
Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 7911 Activități ale agențiilor turistice
Cod de identificare fiscala: 1099108

Subsemnatul, RADUICA CONSTANTIN , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 30.06.2020 si confirma ca:

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

Semnatura
RADUICA CONSTANTIN



RAPORT DE AUDIT FINANCIAR
BENEFICIAR: S.C. POIANA BRASOV S.A.
EXERCITIUL FINANCIAR
EXERCITIUL FINANCIAR
Semestrul I 2020

Prezentul raport contine: Raportul auditorului si scrisoarea catre conducere

Intocmite in 2 (doua) exemplare, din care:

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

I. DATE GENERALE SOCIETATEA AUDITATA

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

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

Forma juridica: societate comerciala pe actiuni

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

Cod unic de inregistrare: RO1099108

Durata societatii: nelimitata

Capitalul social la 01.01.2020 este de 4.889.696 lei, același ca la sfarsitul lunii iunie 2020.

Obiect de activitate

In exercitiul financiar al semestrului I 2020 societatea nu a desfasurat activitate economica conform obiectului de activitate actualizat prin Ordinul 337/2007 privind actualizarea clasificarilor privind economia nationala CAEN, emis de Institutul National de Statistica (MOF 293/2007).

II. BENEFICIARUL RAPORTULUI

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

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

III. SITUATIILE FINANCIARE SEMESTRIALE AUDITATE

CADRUL DE RAPORTARE FINANCIARA

- (3.1.) Am auditat situatiile financiare complete ale S.C. POIANA BRASOV S.A. intocmite la 30.06.2020, respectiv Situatiile activelor, datoriilor si

capitalurilor proprii rezultate in intervalul 01.01.2020- 30.06.2020, Contul de profit si pierdere si Datele informative, rezultate in intervalul 01.06.2019-30.06.2019 si 01.01.2020-30.06.2020.

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

- **Bilantul F 10** – document contabil de sinteza prin care societatea a prezentat elementele de activ, datoriile si capitalul propriu de la inceput, 01.01.2020 pana la 30.06.2020. Bilantul a fost intocmit corect, pe modelul bilantului patrimonial juridic, in ordine, elemente de activ si elemente de pasiv.

Elemente de patrimoniu	01.01.2020	30.06.2020	Dinamica	
			Valoare	%
Imobilizari necorporale	0	0	0	0
Imobilizari corporale nete	82253	75086	-7167	91.29%
Imobilizari financiare	0	0	0	0%
1.Active imobilizate	82253	75086	-7167	91.29%
Stocuri	0	0	0	0
Creante	21717	21717	0	0%
Investitii pe termen scurt	0	0	0	0
Disponibilitatibanesti (Db)	89	45	-44	50.56 %
2. Active circulante	21806	21762	-44	99.80%
3. Cheltuieli in avans	0	0	0	0
I Total activ (A=1+2+3)	104059	96848	-7211	93.07%
Datorii sub 1 an (Dts)	67429	74113	6684	109.91%
Datoriipeste 1 an (Dtl)	0	0	0	0
4. Total datorii	67429	74113	6684	109.91%
5. Provizioane	0	0	0	0
6.Venituri in avans	0	0	0	0

7. Activ net corijabil (ANC)	36630	22735	-13895	62.07%
Total pasiv (P=4+5+6+7)	104059	96848	-7211	93.07%

Elementele patrimoniale de activ au fost grupate dupa natura de lichiditate – active imobilizate, respectiv active circulante – pe criterii a lichiditatii crescatoare a activelor.

Elementele patrimoniale de pasiv au fost grupate dupa natura si exigibilitate, situand pe primul loc sursele de finantare cele mai rapid exigibile – datorii care trebuie platite pe o perioada mai mica de un an, respectiv datorii care trebuie platite pe o perioada mai mare de un an, pe criteriul exigibilitatii crescatoare, in final fiind prezentate sursele cele mai lent exigibile – capitalurile proprii.

Activul patrimonial la 01.01.2020 (104059) in scadere fata de cel de la 30.06.2020 (96848) corespunde cu pasivul patrimonial.

Activul patrimonial a scazut cu 7211 lei datorita:

1. Scaderii activelor imobilizate in suma de 7211 lei concretizata in:
 - Amortizarii lineare aplicate in suma de 7167 lei;
 - Scaderii lichiditatilor cu suma de 44 lei.

Pasivul patrimonial s-a micorat cu suma de 7211 lei datorita:

- Cresterii datoriilor cu termen de exigibilitate sub 1 an in suma de 6684 lei;
- Pierderea inregistrata la sfarsitul exercitiului financiar in suma de 13895 lei.

Indicatori de echilibru financiar

In analiza Bilantului contabil, a situatiei patrimoniului se observa faptul ca indicatorii de echilibru economico-financiar sunt :

Se face referire la Activul net este pozitiv:

AN (activul net) = Activ total-Datorii totale =

$$(75086+21762) - 74113 = 22735$$

Fondul de rulment negativ .

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

$$22735 - 75086 = - 52351$$

$$NFR = \text{Active curente} - \text{Datorii curente} = 21762 - 74113 = -52351$$

Nevoia fondului de rulment este negativa.

Trezoreria neta (TN)=45 lei

Interpretare:

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

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

Contul de profit si pierdere F 20 a fost intocmit corect, in termeni de flux, care cuprinde ansamblul fluxurilor patrimoniale ce permit crearea bogatiei plecand de la veniturile si cheltuielile exercitiului, grupate dupa natura lor: exploatare, financiare si extraordinare, finalizand cu rezultatul exercitiului brut (-13895) respectiv net (-13895).

Indicatori de cont de profit si pierderi (lei)	Dinamica			
	30.06.2019	30.06.2020	Valoare	%
Indicatori CPP				
Cifra de afaceri	0	0	0	0
Rezultat din exploatare	-26817	-13895	-12922	51.81%
Rezultat financiar	0	0	0	0
Total venituri	0	0	0	0%
Total cheltuieli	26817	13895	12922	51.81%

Rezultatul brut (Rb)	-26817	-13895	-12922	51.81%
Impozit	0	3000	0	0%
Rezultatul net (Rn)	-26817	-13895	-12922	51.81%

Rezultatul net negativ, mai mic fata de anul anterior cu suma de 12922 lei reflecta totusi faptul ca performanta societatii, respectiv capacitatea acesteia de a genera fluxuri viitoare de numerar prin utilizarea resurselor existente nu a fost utilizata.

Pierderea inregistrata la 30.06.2020 in suma de 13895 lei a ramas in soldul contului de profit si pierdere, urmand sa fie acoperita pana la sfarsitul exercitiului financiar (31.12.2020), respectand prevederile O.M.F. nr. 1802/2014 actualizat, conforme cu Directiva IV a Comunitatilor Economice Europene actualizata.

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

IV RESPONSABILITATI

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

V. AUDITUL SI ARIA DE APLICABILITATE

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

(5.2.) Mentionez faptul ca acest audit a inclus examinarea prin sondaj si testarea probelor de audit selectate dupa marimea sumelor sau importanta informatiilor din Situatiile financiare raportate la 30.06.2020.

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

VI. LIMITARI IN ARIA DE APLICABILITATE

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

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

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

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

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

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

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

Intocmit,

