

HOTĂRÂRE

privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2020 ale societății Sala Polivalentă S.A., aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Sala Polivalentă S.A., precum și mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 27.04.2021, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 28.04.2021, ora 14 (a doua convocare)

Consiliul local al municipiului Cluj-Napoca întrunit în ședință ordinară,

Examinand proiectul de hotărâre privind aprobarea situațiilor financiare pe anul 2020 ale societății Sala Polivalentă S.A., aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Sala Polivalentă S.A., precum și mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 27.04.2021, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 28.04.2021, ora 14 (a doua convocare) - proiect din inițiativa primarului;

Reținând Referatul de aprobare nr. 245328/1/14.04.2021 al primarului municipiului Cluj-Napoca, în calitate de inițiator;

Analizând Raportul de specialitate nr. 246690/414/14.04.2021 al Direcției Economice și al Direcției Juridice, prin care se propune aprobarea situațiilor financiare pe anul 2020 ale societății Sala Polivalentă S.A., aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Sala Polivalentă S.A., precum și mandatarea unui consilier local pentru a reprezenta interesele Municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 27.04.2021, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 28.04.2021, ora 14 (a doua convocare);

Văzând avizul comisiei de specialitate;

Potrivit prevederilor Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, ale art. 30 și 32 din Statutul societății Sala Polivalentă S.A., aprobat prin Hotărârea nr. 341/2014, ale Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, ale art. 111 și 125 din Legea nr. 31/1990 privind societățile comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 3818/2019 privind aprobarea formatului și structurii bugetului de venituri și cheltuieli al operatorilor economici, precum și a anexelor de fundamentare a acestuia, ale Ordonanței Guvernului nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, precum și ale Legii nr. 15/2021 privind aprobarea bugetului de stat pe anul 2021;

Văzând Decizia Consiliului de Administrație nr. 5/24.03.2021 cu privire la aprobarea Raportului Consiliului de Administrație asupra situațiilor financiare 2020, înregistrat sub nr. 193/2021, aprobarea Raportului de activitate al Consiliului de Administrație privind activitatea de administrare pentru anul 2020, precum și aprobarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2020, Decizia Consiliului de Administrație nr. 6/24.03.2021 cu privire la aprobarea Bugetului de venituri și cheltuieli pe anul 2021, precum și Decizia Consiliului de Administrație nr. 7/24.03.2021 cu privire la convocarea Adunării generale ordinare a acționarilor;

Potrivit dispozițiilor art. 129 alin. 3 lit d și alin. 14, ale art. 131, 133 alin. 1, 139 și 196 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare,

HOTĂRĂȘTE :

Art. 1. Se aprobă bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 al societății Sala Polivalentă S.A., conform Anexelor 1, 2, 3, 4 și 5, care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art.2. Se aprobă situațiile financiare pe anul 2020 ale societății Sala Polivalentă S.A., conform Anexei nr. 6, care face parte integrantă din prezenta hotărâre.

Art. 3. Se mandatează domnul Florin-Valentin Gliga, consilier local, pentru a reprezenta interesele municipiului Cluj-Napoca, prin Consilul Local, în cadrul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la Societatea Sala Polivalentă S.A., care va avea loc în sala de conferințe a Sălii Polivalente, în data de 27.04.2021, ora 14 (prima convocare) și, respectiv, 28.04.2021, ora 14 (a doua convocare), în sensul de a vota „pentru” punctele înscrise pe ordinea de zi.

Art. 4. Societatea Sala Polivalentă S.A. va comunica hotărârea adoptată de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor, Consiliului local al municipiului Cluj-Napoca.

Art. 5. Cu îndeplinirea prevederilor hotărârii se încredințează Sala Polivalentă S.A. și direcțiile din cadrul aparatului de specialitate al primarului.

Președinte de ședință,
Ec. Dan Ștefan Tarcea

Contrasemnează:
Secretarul general al municipiului,
Jr. Aurora Roșca



BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2021
la SC SALA POLIVALENTA SA Cluj Napoca

mii lei

	INDICATORI	Nr. rd.	Realizat an 2019	Realizat an 2020	Propunere an 2021	%	Estimări an 2022	Estimări an 2023	%	
									10=8/6	11=9/8
0	2	3	4	5	6	7=6/5	8	9	10	11
I.	VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	5516	2729	2729	100.00	3202	3302	117.33	103.12
1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	5513	2726	2726	100.00	3200	3300	117.39	103.13
	a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3		2	0					
	b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4								
2	Venituri financiare	5	3	3	3	100.00	2	2	66.67	100.00
II	CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	3321	2781	2728	98.09	2961	2997	108.54	101.22
1	Cheltuieli de exploatare, (Rd. 7= Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18) din care:	7	3320	2781	2728	98.09	2961	2997	108.54	101.22
	A. cheltuieli cu bunuri si servicii	8	1030	973	760	78.11	920	950	121.05	103.26
	B. asimilate	9	980	433	460	106.24	500	500	108.70	100.00
	Cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din	10	1198	1268	1384	109.15	1441	1442	104.12	100.07
	C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.11=Rd.12+Rd.13)	11	831	907	1020	112.46	1076	1076	105.49	100.00



4	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat **)	53	3.85	4.72	4.72	100.00	4.72	4.72	100.00	100.00
5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	306.28	170.38	151.44	89.08	168	174	110.94	103.13
6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	306.28	170.38	151.44	89.08	168	174	110.94	103.13
7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56								
8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	602	1019	1000	98.14	925	908	92.50	98.15
9	Plăți restante	58	0	0	0.00		0	0	0	0
10	Creanțe restante	59	42	34	0.00		0	0	0	0

Director general
Rusu Ionut

Manager financiar
Tudor Aurica



[Signature]

[Signature]

09

1		Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.80+Rd.87+Rd.115), din care:	30	3320	2883	2781	713	1268	1911	2728	98.09	83.77
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.41+Rd.47), din care:	31	1030	855	943	276	387	508	760	80.59	91.55
		Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.38+Rd.39+Rd.40), din care	32	385	521	533	191	253	313	473	88.74	138.44
A1		cheltuieli cu materiile prime	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	176	78	98	19	31	43	53	54.08	55.68
	b)	b1) cheltuieli cu piesele de schimb	35	34	25	25	2	7	12	15	60.00	73.53
		b2) cheltuieli cu combustibili	36	1	3	4	2	4	6	8	200.00	400.00
		b3) cheltuieli cu alte materiale	37	141	50	69	15	20	25	30	43.48	48.94
	c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	38	34	28	16	12	12	20	20	125.00	47.06
	d)	cheltuieli privind energia și apa	39	175	415	419	160	210	250	400	95.47	239.43
	e)	cheltuieli privind mărfurile	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.42+Rd.43+Rd.46), din care:	41	121	110	114	23	35	55	75	65.79	94.21
A2	a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	42	96	80	80	15	20	30	40	50.00	83.33
	b)	cheltuieli privind chiriiile (Rd.44+Rd.45) din care:	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0

13

h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	69	3	2	3	0	1	2	3	100.00	100.00
i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	70	389	188	260	48	76	107	164	63.08	66.84
	i1) cheltuieli de asigurare și paza	71	70	30	30	8	16	24	35	116.67	42.86
	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii calcul	72	10	1	1	0	0	0	1	100.00	10.00
	cheltuieli cu pregătirea profesională	73	0	4	3	0	0	3	3	100.00	
	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	74	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- aferente bunurilor de natura domeniului public	75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	76	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere conform OUG nr. 109/2011	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	78	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți (curatenia, asis.tehnica, mentenanta verificari metrologice etc)	79	309	153	226	40	60	80	125	55.31	73.14

13

51

B	80	B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85+Rd.86), din care:	80	980	440	433	105	210	315	460	106.24	44.18
	a)	ch. cu taxa pt. activitatea de exploatare a resurselor minerale	81	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și resurse minerale	82	47	40	38	0	0	0	40	105.26	80.85
	c)	ch. cu taxa de licență	83	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	d)	ch. cu taxa de autorizare	84	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	e)	ch. cu taxa de mediu	85	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	86	933	400	395	105	210	315	420	106.33	42.34
	C0	C. Cheltuieli cu personalul (Rd.88+Rd.101+Rd.105+Rd.114), din care:	87	1198	1458	1269	302	606	988	1384	109.06	105.93
		Cheltuieli de natură salarială (Rd.89+Rd.93)	88	831	1100	907	215	430	725	1020	112.46	109.15
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.90+Rd.91+Rd.92), din care:	89	831	1100	907	215	430	725	1020	112.46	109.15
		a) salarii de bază	90	831	1100	907	215	430	725	1020	112.46	109.15
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (cf. CCM)	91	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		c) alte bonificații (conform CCM)	92	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	C2	Bonusuri (Rd.94+Rd.97+Rd.98+Rd.99+Rd.100), din care:	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0

II

15

a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.117+Rd.118), din care:	116	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- către bugetul general consolidat	117	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- către alți creditori	118	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	119	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	alte cheltuieli	121	0	0	31	7	15	25	25	32	103.23						
d)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	122	34	79	94	23	50	75	75	91	96.81						276.47
e)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.124-Rd.127), din care:	123	78	50	11	0	0	0	0	0	0.00						14.10
f)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	124	78	50	18	0	0	0	0	34	188.89						23.08
f1)	provizioane privind participarea la profit a salariaților	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0						0
f1.1	provizioane în legătura cu contractul de mandat	126	0	0	0	0	0	0	0	0	0						0
f1.2	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	127	0	0	7	0	0	0	0	34	485.71						
f2)	din anularea provizioanelor	128	0	42	7	0	0	0	0	34	485.71						
f2.1	(Rd.129+Rd.130+Rd.131), din care:																
f2.1)																

61

V		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd. 2)	145	5513	2884	2726	420	1110	2220	2726	100.00	49.45
1	a)	venituri din subventii si transferuri	146	0	3	2	0	0	0	0	0.00	0.00
	b)	alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii cf Legii anuale a bugetului de stat	147	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care Rd 30	148	3320	2883	2781	713	1268	1911	2728	98.09	83.77
		alte chelt de exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent cf Legii anuale a bugetului de stat	149	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00
3		Cheltuieli de natură salarială (Rd. 88), din care:**)	150	831	1100	907	215	430	725	1020	112.46	109.15
	a)	150a)									
	b)	150b)									
	c)	150c)									
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	151	19	19	17	16	16	18	19	111.76	89.47
5		Nr. mediu de salariați	152	18	17	16	16	16	17	18	112.50	88.89
6	a)	Căștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd. 150 - rd. 93*) /Rd. 152]/ 12	153	3.85	5.39	4.72	x	x	x	4.72	100.00	122.60

19

Gradul de realizare a veniturilor totale

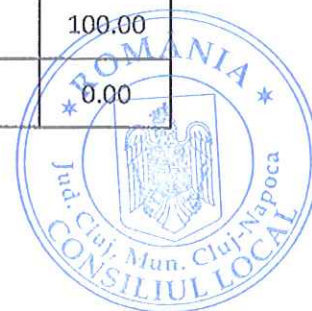
millei

Nr. crt.	INDICATORI	Prevederi an 2019		% 2019	Prevederi an 2020		% 2020
		Aprobat	Realizat		Aprobat	Realizat	
0	1	2	3	4=3/2	5	6	7=6/5
1.	Venituri totale (rd.1+rd.2+rd.3), din care:	5748	5516	95.96	2886	2728	94.53
1	Venituri din exploatare	5745	5513	95.96	2884	2726	94.52
2	Venituri financiare	3	3	100.00	2	2	100.00
3	Venituri extraordinare	0	0	0.00	0	0	0.00

Director general
Rusu Ionut




Manager financiar
Tudor Aurica

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2021
la SC SALA POLIVALENTA SA Cluj Napoca

Programul de investitii, dotari si surse de finantare

mii lei

0	1	INDICATORI	Data finalizării investiției	Valoare						
				Aprobat 2019	Realizat 2019	Aprobat 2020	Realizat 2020	An 2021	An N+1	An N+2
		2	3	4	5	6	7	8	9	10
I		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:		960	123	960	830	0	50	50
	1	Surse proprii, din care:		960	123	960	830	0	50	50
		a) amortizare								
		b) profit								
	2	Alocații de la buget								
	3	Credite bancare, din care:								
		a) interne								
		b) externe								
	4	Alte surse, din care:								
		- (denumire sursă)								
		- (denumire sursă)								
II		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:		960	123	960	830	0	50	50
	1	Investiții în curs, din care:								
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:								
		- (denumire obiectiv)								
		- (denumire obiectiv)								
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:								

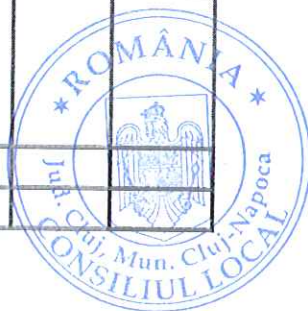


	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
	a) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
2	Investiții noi, din care:								
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ-teritoriale:								
	- (denumire obiectiv)								

	- (denumire obiectiv)								
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
3	Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:		810	0	810	810	0	0	0
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrative-teritoriale:		810	0	810	810	0	0	0
	Inel perimetral din ecrane led	27.02.2020	810	0	810	810	0	0	0

25

	- (denumire obiectiv)								
	c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
	d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ-teritoriale:								
	- (denumire obiectiv)								
	- (denumire obiectiv)								
4	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)- sist.semnalizare parcare	30.01.2020	150	123	150	20	0	50	50
5	Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:								
	a) interne								
	b) externe								



Director general
Rusu Ionut



Manager financiar
Tudor Aurica

28

BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI PE ANUL 2021

MASURI DE IMBUNATATIRE A REZULTATULUI BRUT

Nr.crt	Masuri	Realizat 2019	Realizat 2020	Propunere 2021	An N+1	An N+2
0	1	3	4	5	6	7
Pct.I.	A. Masuri de imbunatatire a rezultatului brut					
1	Realizarea veniturilor din activitatea de exploatare ca urmare a aplicarii masurilor de protectie si a eliminarii treptate a efectelor produse de pandemie	5513	2726	2726	3200	3300
2	Masuri continue de conservare, mentinere in buna stare si utilizarea eficienta a resurselor societatii (resurse umane, materiale si financiare)	10	10	10	10	10
3	Promovarea continua a imaginii societatii, mentinerea relatiilor cu clientii vechi, comunicarea si gasirea de solutii pentru organizarea de evenimente in contextul actual, in scopul realizarii de profit	2195	-52	1	241	305
4	Mentinerea cheltuielilor de functionare la un nivel scazut	3320	2781	2728	2961	2997
5	Intarirea disciplinei financiare pentru a nu inregistra plati restante si pentru a incasa la termen toate creantele	9	10	10	10	10
	Total	11047	5475	5475	6422	6622

Pct.II	B. Cauze care diminueaza masurile de la A					
6	Imposibilitatea realizarii de venituri din exploatare ca urmare a restrictiilor cu privire la organizarea de evenimente, in scopul respectarii masurilor de protectie pentru combaterea pandemiei COVID-19	0	-2787	-2787	-2313	-2213
7	Cresterea cheltuielilor cu utilitatile consumate	-175	-419	-400	-410	-415
8	Impreviziunea evolutiei situatiei economice si sociale la nivel national si mondial, imposibilitatea planificarii activitatii economice	0	-10	-10	-8	-5
	Total	-175	-3216	-3197	-2731	-2633
Pct.III	TOTAL GENERAL (Pct.I.+Pct.II)	10872	2259	2278	3691	3989

Director general
Rusu Ionut



Manager financiar
Tudor Aurica



27

1. Bilanț
2. Contul de profit și pierdere
3. Date informative
4. Situația activelor imobilizate. Situația amortizării activelor imobilizate. Situația ajustărilor pentru depreciere
5. Situația modificărilor capitalului propriu
6. Flux numerar (Cash Flow)
7. Nota 1 - Active imobilizate
8. Nota 2 - Provizioane pentru riscuri și cheltuieli
9. Nota 3 - Repartizarea profitului
10. Nota 4 - Analiza rezultatului din exploatare
11. Nota 5 - Situația creanțelor și datoriilor
12. Nota 6 - Principii, politici și metode contabile
13. Nota 7 - Participații și surse de finanțare
14. Nota 8 - Informații privind salariații și membrii organelor de administrație și conducere
15. Nota 9 - Principalii indicatori economico-financiar
16. Nota 10 - Alte informații



28

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

An Semestru Anul **2020**

Suma de control **3.499.950**

Entitatea SC SALA POLIVALENTA SA

Adresa

Județ Cluj Sector Localitate CLUJ NAPOCA

Strada Nr. Bloc Scara Ap. Telefon

ALEEA STADIONULUI 4 0264483160

Număr din registrul comerțului J12/2740/2014 Cod unic de inregistrare 3 3 6 0 2 9 6 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6832 Administrarea imobilelor pe bază de comision sau contract

Situatii financiare anuale **Raportări anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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

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 de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	3.861.086
	Capital subscris	3.499.950
	Profit/ pierdere	-51.893

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Rusu Ionut

Semnătura




INTOCMIT,

Numele si prenumele

Tudor Aurica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura




SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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 si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SC PREMIER SOFT AUDIT SRL

Formular VALIDAT

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS CIF/ CUI

1458/2019 4 1 1 0 8 1 9 1

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- 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.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	3.684	2.369
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	3.684	2.369
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08		
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	127.442	99.545
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	33.155	797.536
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	160.597	897.081
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	164.281	899.450
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				



30

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26		
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/-368 + 371 +327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30		
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	134.128	345.275
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	14.606	61.090
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	148.734	406.365
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	4.076.378	4.571.360
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)	43	42	7.112	19.147
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	7.112	19.147
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	164.432	96.890
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

31

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	319.095	308.089
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	483.527	404.979
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	3.748.697	4.591.893
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	3.912.978	5.491.343
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		1.630.257
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		1.630.257
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		1.630.257
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	3.499.950	3.499.950

32

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	3.499.950	3.499.950
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87		
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	191.942	191.942
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90		221.087
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	191.942	413.029
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	1.805.770	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	2.136.530	0
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	51.893
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	109.674	0
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	3.912.978	3.861.086
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	3.912.978	3.861.086

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Rusu Ionut

Semnătura

Numele și prenumele

Tudor Aurica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

33

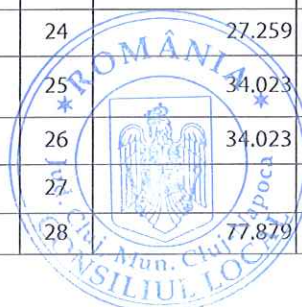
CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	5.297.299	2.474.968
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	5.297.299	2.474.968
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12		2.536
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	215.565	248.682
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	5.512.864	2.726.186
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	104.461	79.569
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	105.742	46.287
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	174.996	418.992
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	857.944	934.817
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	830.685	906.906
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	27.259	27.911
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	34.023	94.597
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	34.023	94.597
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	77.879	11.006



b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	77.879	18.461
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		7.455
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.965.892	1.194.899
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	985.951	761.730
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	979.885	433.118
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	56	51
—Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	3.320.937	2.780.167
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	2.191.927	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	53.981
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	30	45
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	2.823	2.435
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	2.853	2.480
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	1.294	392
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	1.294	392
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	1.559	2.088
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

35

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	5.515.717	2.728.666
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	3.322.231	2.780.559
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	2.193.486	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	51.893
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	56.956	
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	2.136.530	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	51.893

*) 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 si prenumele

Rusu Ionut

Numele si prenumele

Tudor Aurica

Semnătura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

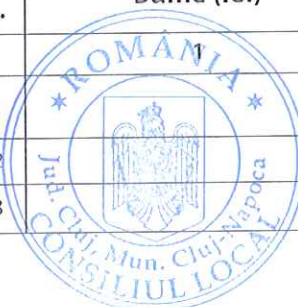
DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- 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			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		51.893
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	18		16
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	19		17
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B			
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			



24

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	
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	34.297
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	34.297
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	31.12.2020
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :		1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38	
- 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)	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	31.12.2020
Cheltuieli de inovare		1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	
- 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)	
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019
A		B	31.12.2020
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:		1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)	

38

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	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:	68	57	175.880	379.572
- 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		
- 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)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		34.297
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	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)	73	61	14.506	60.989
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		16.573
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	14.506	44.416
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	7.212	19.247
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- 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)	85	73	7.212	19.247
- 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		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	3.442	871
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.442	871
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	4.072.936	4.570.489
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	3.964.587	4.460.098
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	108.349	110.391
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	483.527	2.035.236
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

20

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	5.759	120.758
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- 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	164.432	96.890
- 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		
- 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)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	67.985	57.838
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	245.351	129.493
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	40.627	33.549
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	204.724	95.944
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

31

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122			1.630.257	
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-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			1.630.257	
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.499.950		3.499.950	
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	3.499.950		3.499.950	
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	340.410		333.618	
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	3.499.950	X	3.499.950	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	3.499.950	100,00	3.499.950	100,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144	3.499.950	100,00	3.499.950	100,00
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
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:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul raportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul raportat		B	2019	2020		
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul raportat	185	165a (312)				

43

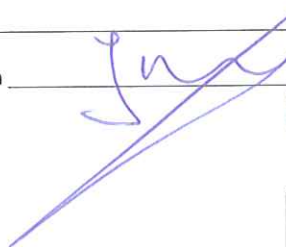

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin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

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

Rusu Ionut

Semnatura



Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

Tudor Aurica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



44

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri 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 'datorii 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 'datorii 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.



45

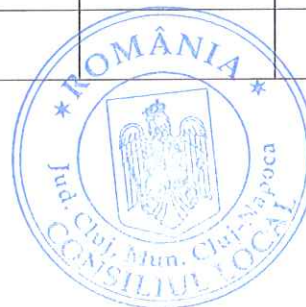
SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	23.618			X	23.618
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	23.618			X	23.618
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08	163.800				163.800
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	89.739	829.766			919.505
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	253.539	829.766			1.083.305
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	277.157	829.766		X	1.106.923



46

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	19.934	1.315		21.249
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	19.934	1.315		21.249
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25	36.358	27.897		64.255
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	56.584	65.385		121.969
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	92.942	93.282		186.224
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	112.876	94.597		207.473

34

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,



Numele si prenumele

Rusu Ionut

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

Tudor Aurica

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

48

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "in vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului 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, semnată și scanată 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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, 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 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entități 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”).

49

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)**F10L.R81**

OK

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

-

+ **Salt**



50

SC SALA POLIVALENTA SA

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU LA 31,12,2020

Element al capitalului propriu	Sold la 01,01,2020	Cresteri		Reduceri		Sold la 31,12,2020
		Total	prin transfer	Total	prin transfer	
Capital subscris	3,499,950	-	-	-	-	3,499,950
Fond de rezerva liber varsat	-	-	-	-	-	-
Prime de capital	-	-	-	-	-	-
Rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Rezerve legale	191,942	-	-	-	-	191,942
Rezerve pentru actiuni proprii	-	-	-	-	-	-
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	-
Alte rezerve	-	221,087	-	-	-	221,087
Rezerve de conversie	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat din care:	-	-	-	-	-	-
1.,profit nerepartizat	-	-	-	-	-	-
2., pierdere neacoperita	(1,805,770)	1,805,770	-	-	-	-
3.,rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat din modificarile politicilor contabile	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat provenit din corectarea erorilor fundamentale	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	-	-	-	-	-	-
Sold debitor	-	-	-	-	-	-
Rezultat reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reevaluare	-	-	-	-	-	-
Rezultatul exercitiului financiar:	-	-	-	-	-	-
Sold creditor	2,136,530	-	-	2,136,530	-	-
Sold debitor	-	(51,893)	-	-	-	(51,893)
Repartizarea profitului sold debitor	(109,674)	-	-	109,674	-	-
Capitaluri proprii	3,912,978	1,974,964	-	2,246,204	-	3,861,086

Rusu Ionut

Tudor Aurica



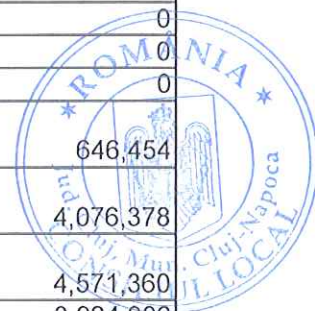
SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2020

Denumirea elementului	31.12.2019	31.12.2020
A	1	2
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
Incasari de la clienti	7,450,390	6,112,220
Plati catre furnizori si angajati	5,492,877	4,089,413
Dobanzi platite		
Impozit pe profit platit		
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor		
Trezorerie neta din activitati de exploatare	1,957,513	2,022,807
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	142,096	1,376,353
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale		
Dobanzi incasate		
Dividende incasate	0	0
Trezorerie neta din activitati de investitie	-142,096	-1,376,353
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0
Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	0
Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	0
Dividende platite	0	0
Trezoreria neta din activitati de finantare	0	0
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	1,815,417	646,454
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	2,228,680	4,076,378
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	4,076,378	4,571,360
DIFERENTA DE NUMERAR	2,260,961	3,924,906
Flux de trezorerie total	4,076,378	4,571,360

Director general,
Rusu Ionut




Manager financiar,
Tudor Aurica

SC SALA POLIVALENTA SA
NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2020

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
imobilizari necorporale	23,618			23,618	19,934	1,315		21,249
Terenuri				0				0
Constructii				0				0
Instalatii tehnice si masini	163,800			163,800	36,358	27,897		64,255
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	89,739	829,766		919,505	56,584	65,385		121,969
Avansuri si imob.corporale in curs				0				
Imobilizari financiare				0				0
TOTAL	277,157	829,766	0	1,106,923	112,876	94,597	0	207,473

**) Modificarile valorii brute se vor prezenta plecand de la costul de achizitie sau costul de productie pentru fiecare element de imobilizare, in functie de tratamentele contabile aplicate.

In cazul in care durata contractului sau durata de utilizare a elementelor de natura cheltuielilor de dezvoltare depaseste cinci ani, aceasta trebuie prezentata in notele explicative, impreuna cu motivele care au determinat-o.

In cazul fondului comercial amortizat intr-o perioada de peste cinci ani, aceasta perioada nu trebuie sa depaseasca durata de utilizare economica a activului si trebuie sa fie prezentata si justificata in notele explicative.

****) Se vor prezenta duratele de viata sau ratele de amortizare utilizate, metodele de amortizare si ajustarile care privesc exercitiile anterioare.

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica



53

SC SALA POLIVALENTA SA
NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2020

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar		Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3
	1	2	in cont 4118	din cont 4111	
0					
Provizioane pentru clienti neincasati	41,752	0	0	7,455	34,297
Provizioane pt pierderi schimb valutare	0	0	0	0	0

La 31.12.2020 s-au anulat provizioane in suma totala de 7455 lei pentru clienti neincasati la termen, incerti sau in litigiu.

Director general,
Rusu Ionut



Manager financiar,
Tudor Aurica

SC SALA POLIVALENTA SA
NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2020

DESTINATIA	SUMA
PIERDERE NETA DE RECUPERAT :	-51,893.00
rezerva legala	0.00
acoperirea pierderii contabile	-51,893.00
dividende, etc.	0.00
PIERDERE NETA DE RECUPERAT :	-51,893.00

Director general,
Rusu Ionut



Manager financiar,
Tudor Aurica

55

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2020

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent 1	Curent 2
0		
1. Cifra de afaceri neta	5,297,299	2,474,968
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	3,320,937	2,780,167
3. Cheltuielile activitatii de baza	3,320,937	2,780,167
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie		
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1,976,362	-305,199
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	215,565	251,218
10. Rezultatul din exploatare (6 + 7 + 8 + 9)	2,191,927	-53,981

Director general,
 Rusu Ionut

Manager financiar,
 Tudor Aurica



55

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR LA 31.12.2020

lei

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	459,808	425,511	34,297
clienti interni	379,572	345,275	34,297
clienti externi			0
alte creante sociale	16,573	16,573	0
impozit pe profit	23,474	23,474	0
TVA de rambursat	20,942	20,942	0
cheltuieli inreg.in avans	19,147	19,147	
Altele	100	100	0

La 31.12.2020 se inregistreaza un sold total de 379572 lei reprezentand clienti neancasati. Din acest sold, suma 34297 lei reprezinta sold cu vechime mai mare de 1 an pentru clienti actionati in instanta, actiuni in diferite stadii de solutionare.

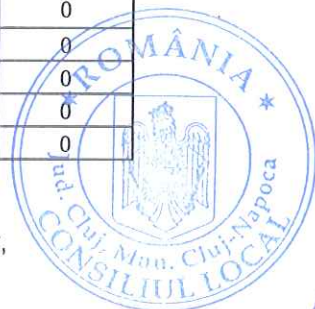
Pentru suma totala de 41.752 lei s-au constituit provizioane la 31.12.2019 iar in anul 2020 s-au anulat provizioane in suma de 7455 lei.

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	2,035,236	2,035,236	0	0
furnizori interni	45,302	45,302	0	0
furnizori imobiliz	40,500	40,500	0	0
furnizori externi	0	0	0	0
furnizori fact.nesosite	11,088	11,088	0	0
contributii asigurari sociale	33,549	33,549	0	0
contrib.asig.munca	2,056	2,056	0	0
TVA	19,077	19,077	0	0
impozit salarii	6,235	6,235	0	0
salarii	57,838	57,838	0	0
impozit profit	0	0	0	0
impozite si taxe	30,540	30,540	0	0
redevente	38,036	38,036	0	0
creditori diversi	0	0	0	0
garantii clienti	120,758	120,758	0	0
venituri in avans	1,630,257	1,630,257	0	0

Director general,
Rusu Ionut




Manager financiar,
Tudor Aurica

576

Principii si politici contabile

6.1 Principii contabile

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2020 este facuta conform urmatoarelor principii contabile:

- Principiul continuitatii activitatii** - societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil fara a intra in imposibilitatea continuarii activitatii sau fara reducerea semnificativa a acesteia.
- Principiul permanentei metodelor** - aplicarea acelorasi reguli, metode, norme privind evaluarea, inregistrarea si prezentarea in contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurand comparabilitatea in timp a informatiilor contabile.
- Principiul prudentei** - s-a tinut seama de toate ajustarile de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum si de toate obligatiile previzibile si de pierderile potentiale care au luat nastere in cursul exercitiului financiar incheiat sau pe parcursul unui exercitiu anterior.
- Principiul independentei exercitiului** - au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile exercitiului, fara a se tine seama de data incasarii sau efectuarii platii.
- Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si pasiv** - in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.
- Principiul intangibilitatii exercitiului** - bilantul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului precedent.
- Principiul referitor la necompensari** - valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu exceptia compensarilor intre active si pasive admise de Ordinul Ministerului de Finante nr. 1802/2014 (OMFP 1802/2014).

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului - informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Principiul referitor la pragul de semnificatie - orice element care are o valoare semnificativa este prezentat distinct in cadrul situatiilor financiare.

6.2 Politici contabile semnificative

(a) Principiul continuitatii activitatii

Situatiile financiare sunt intocmite in ipoteza ca Societatea isi va continua in mod normal functionarea intr-un viitor previzibil.

(b) Moneda de raportare: lei

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Tudor Aurica', written over a horizontal line.

A handwritten number '57' in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

SC SALA POLIVALENTA SA
NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;	Da.	-	Nu.	X	nu este cazul
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii; La inceputul anului 2020 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 3499950 lei si a ramas nemodificat pana la 31.12.2020.					
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		23333	Valoarea actiuni - 1:	150	Valoarea actiuni - 2:
* au fost integral varsate				da	0
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;				nu este cazul	
d) actiuni rascumparabile:					
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;				nu este cazul	
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;				nu este cazul	
* valoarea eventualei prime de rascumparare;				nu este cazul	
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:					
* tipul de actiuni;				nu este cazul	
* numar de actiuni emise;				nu este cazul	
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;				nu este cazul	
* drepturi legate de distributie:				nu este cazul	
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;				nu este cazul	
* perioada de exercitare a drepturilor;				nu este cazul	
* pretul platit pentru actiunile distribuite;				nu este cazul	
f) obligatiuni emise:					
* tipul obligatiunilor emise;				nu este cazul	
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;				nu este cazul	
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:				nu este cazul	
* valoarea nominala;				nu este cazul	
* valoarea inregistrata in momentul platii.				nu este cazul	

S.C. SALA POLIVALENTA S.A. nu are participatiuni in actiuni si parti sociale la alte societati, nu a cumparat si nu a emis obligatiuni in exercitiul 2020.

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica



58



INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

Da.	Nu.	X	333618 lei		
a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;					
Valoare					
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;					
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0
Supraveghere					0
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:					
* rata dobanzii;					
* principalele clauze ale creditului;					
* suma rambursata pana la acea data;					
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;					
d) salariati:					
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere		Conducere	1
		Executie		Executie	15
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;			906906		
* cheltuieli cu asigurarile sociale;			27911		
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.			-		

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2020.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2020, comparativ cu cele din anul 2019 au fost urmatoarele:

Lei	2019	2020
Cheltuielile cu salariile	830685	906906
Cheltuieli cu tichete masa	0	0
Contributia asig.munca	27259	27911
Contributia u.c.soc.sanatate	0	0
Alte cheltuieli salariale		
TOTAL	857944	934817

Asociatii societatii nu sunt angajati ai societatii si nu au primit imprumuturi de la societate.

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica



Handwritten signature in blue ink.

CALCULUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4977725}{404979} = 12.291$$

- * valoarea recomandata acceptabila - in jurul valorii de 2;
- * ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

b) Indicatorul lichiditatii imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4977725}{404979} = 1.4643$$

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{0}{3861086} \times 100 = 0$$

unde:

- * capital imprumutat = credite peste un an;
- * capital angajat = capital imprumutat + capital propriu.

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizeaza informatii cu privire la:

* Viteza de rotatie a debitorilor-clienti

- * calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;
- * exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{425,866}{2474968} \times 365 = 62.805$$

O valoare in crestere a indicatorului poate indica probleme legate de controlul creditului acordat clientilor si, in consecinta, creante mai greu de incasat (clienti rau platnici).

* Viteza de rotatie a creditelor-furnizor - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Achizitii de bunuri (fara servicii)}} \times 365 = \frac{296,247}{2046775} \times 365 = 52.83$$

unde pentru aproximarea achizitiilor se poate utiliza costul vanzarilor sau cifra de afaceri.

* 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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{2474968}{899450} = 2.7516$$

* Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{2474968}{5491343} = 0.4507$$

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

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{-51893}{2474968} \times 100 = -2.0967$$

Director general,
Rusu Ionut

Manager financiar,
Tudor Aurica



SC SALA POLIVALENTA SA
NOTA 10

ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.					
SC SALA POLIVALENTA SA - cu sediul in Loc. Cluj-Napoca, Aleea Stadionului, nr. 4 este persoana juridica romana, functioneaza sub regimul juridic de societate de societate comerciala pe actiuni, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legislatia romana aplicabila in vigoare.					
In anul 2020, SC SALA POLIVALENTA SA a desfasurat activitate in domeniul administrarii imobilelor pe baza de comision sau contract conform CAEN 6832.					
In anul 2020, activitatea SC Sala Polivalenta SA a fost considerabil redusa, in contextul exceptional creat de pandemia COVID-19.					
Actionarii societatii sunt: Municipiul Cluj-Napoca (prin Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca) si Regia Autonoma a Domeniului Public Cluj-Napoca.					
Capitalul social al intreprinderii publice -societate pe actiuni- subscris si varsat este de 3.499.950 lei, aport in numerar.					
Capitalul social este divizat in 23.333 actiuni nominative dematerializate, cu o valoare nominala de 150 lei fiecare.					
Aportul actionarilor si structura actionariatului este urmatoarea:					
- Municipiul Cluj-Napoca (prin Consiliul Local al Municipiului Cluj-Napoca) participa la capital social cu 3.465.000 lei, divizat in 23.100 actiuni cu o valoare nominala de 150 lei fiecare, reprezentand 99% din capitalul social;					
- Regia Autonoma a Domeniului Public Cluj-Napoca participa la capital social cu 34.950 lei, divizat in 233 actiuni cu o valoare nominala de 150 lei fiecare, reprezentand 1% din capitalul social.					
Administrarea societatii este asigurata de catre Consiliul de Administratie al societatii SC. Sala Polivalenta SA.					
b) Informatii privind relatii entitatii cu filiale, entitati asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2.					
Prin hotarari ale Consiliului Local al Municipiului Cluj-Napoca, se mandateaza un consilier local pentru a reprezenta interesele municipiului Cluj-Napoca, prin Consiliul Local, in cadrul Adunarii Generale a Actionarilor, la fiecare convocare a AGA.					
c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.					
Operatiunile de incasari si plati sunt efectuate cu respectarea Regulamentului operatiunilor de casa, Regulamentelor BNR si CNVM.					
d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:					
* proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara;					0
* reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit;					0
* masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile					0
* impozitul pe profit ramas de plata.					0
e) Cifra de afaceri:					
* pe segmente de activitati					
* pe pietele geografice.					
	Productie	Servicii	Lucrari		
	Romania	0	2474968		0
					0
f) Evenimentele ulterioare datei bilanțului care au importanță întrucât neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte - informatii pentru fiecare categorie semnificativă de					



[Handwritten signature]

* natura evenimentului;			
* estimare a efectului financiar sau mentiune conform careia estimarea nu poate sa fie facuta.			nu este cazul
g) Explicatii despre valoarea si natura:			nu este cazul
* veniturilor si cheltuielilor extraordinare;			nu este cazul
* veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans - in situatia in care acestea sunt semnificative.			nu este cazul
h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.			nu este cazul
i) Leasing financiar - informatii:			
* descriere generala a contractelor semnificative de leasing;			nu este cazul
* dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare.			nu este cazul
1. Leasing financiar - evidentiari:	Descriere generala a contractelor importante de leasing:		
* existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare;			nu este cazul
* restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing.			nu este cazul
2. Leasing financiar - evidentiari:	dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare		nu este cazul
j) Onorariile platite auditorilor/cenzorilor si onorariile platite pentru alte servicii de certificare, servicii de consultanta fiscala si alte servicii decat cele de audit.			nu este cazul
k) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta:	nu este cazul		
l) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative:	nu este cazul		
m) Datoriile probabile si angajamentele acordate.			
n) Angajamentele sub forma garantiilor de orice fel trebuie, in cazul in care nu exista obligatia de a le prezenta ca datorii, sa fie in mod clar prezentate in notele explicative, si trebuie facuta distinctie intre diferitele tipuri de garantii recunoscut: nu este cazul			
o) Daca un activ sau o datorie are legatura cu mai mult de un element din formatul de bilant, relatia sa cu alte elemente trebuie prezentata in notele explicative, daca o asemenea prezentare este esentiala pentru intelegerea situatiilor financiare anuale: nu este cazul			
p) Orice detalieri a elementelor din situatiile financiare anuale, atunci cand aceste elemente sunt semnificative si sunt relevante utilizatorii situatiilor financiare.			

Cheltuielile nedeductibile luate in calculul profitului impozabil inregistrate de societate in anul 2020 sunt:

* Cheltuieli cu impozitul pina la trim 4 (inclusiv)	0
* Penalitati, dobinzi	51
* Cheltuieli cu provizioane/ajustari	0
* Pierderi din creante si debitori diversi	11006
* Cheltuiala protocol peste limita legala	1463
Total cheltuieli neimpozabile	12520

Cota impozitului pe profit in vigoare la 31 decembrie 2020 este de 16%.



Director general,
Rusu Ionut

[Signature]

Manager financiar,
Tudor Aurica

[Signature]

[Handwritten mark]

Nr. 193 / 22.03.2021

**RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
la SC SALA POLIVALENTA SA, asupra situatiilor financiare anuale la 31.12.2020**

S.C. SALA POLIVALENTA SA, cu sediul in Cluj Napoca, Aleea Stadionului, nr. 4, judetul Cluj, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Cluj sub nr. J12/2740/2014, avand cod unic de inregistrare RO 33602967, a desfasurat in anul 2020 activitate de administrare a imobilelor pe baza de comision sau contract, realizand urmasorii indicatori :

- venituri totale	- 2.728.666 lei;
- cheltuieli totale	- 2.780.559 lei;
- pierdere bruta	- (51.893) lei;

In contextul exceptional creat de pandemia COVID-19, activitatea economica a societatii in anul 2020 a fost grav afectata, iar la incheierea exercitiului financiar s-a inregistrat rezultat negativ (pierdere 51893 lei).

Se propune Adunarii Generale a Actionarilor la SC Sala Polivalenta SA, ca pierderea de 51893 lei inregistrata in exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020, sa fie recuperata din alte rezerve constituite la incheierea exercitiului financiar incheiat la 31.12.2019 (alte rezerve constituite in suma totala de 221.087 lei).

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare, precum si ale OMFP 58/14.01.2021- privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice.

In conformitate cu prevederile OMFP 2861/2009 si Legii contabilitatii nr. 82/1991 s-a efectuat inventarierea patrimoniului la 31.12.2020 prin comisia de inventariere numita in baza deciziei nr.689/18.11.2020, comisie care a intocmit dosarul de inventar si a consemnat rezultatele inventarierii in procesul verbal de inventariere nr.158/26.02.2021.

ALTE INFORMATII:

- dezvoltarea previzibilă a entității - societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca aceste domenii fac obiectul de activitate al societatii si se doreste realizarea de profit;
- activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – nu este cazul;
- informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate in cursul exercitiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul



contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – **nu este cazul**;

d) existența de sucursale ale entității – **nu este cazul**; Activitatea societății s-a desfășurat la sediu.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – **nu este cazul**;
- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – **nu este cazul**. Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piața. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate și nu se înregistrează plăți restante.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;
- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2020 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorilor/asociaților.

În anul 2019, în cadrul entității au fost prevăzute modificări în ceea ce privește valoarea investițiilor, finalizarea investiției propuse s-a înregistrat la începutul exercițiului financiar 2020 (Înel perimetral din ecrane led). Bunurile primite în administrare și redevențele datorate în baza contractului de concesiune nr. 416270/18.11.2014 și Act adițional nr. 1/542916/44.10/23.10.2019 intrat în vigoare în 13.11.2019, sunt înregistrate în conturi în afara bilanțului.

În ceea ce privește cifra de afaceri, aceasta a fost în scădere datorită măsurilor de protecție impuse de pandemia COVID-19. Pe toată durata exercițiului financiar 2020 s-a analizat evoluția indicatorilor financiari și s-au adaptat continuu măsurile de protecție în scopul diminuării pe cât posibil a efectelor negative reflectate în situațiile financiare.

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercițiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

69

Politici contabile semnificative:

Situatiile financiare sunt întocmite si exprimate în lei;

Conturile de creante si datorii sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.

Informatii privind salariatii:

a) S-au acordat indemnizatii directorului si administratorilor, in cuantumul stabilit prin contractele de mandat ale acestora, in suma totala de 333.618 lei.

b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fosti membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.

c) Nu s-au acordat avansuri si credite membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.

d) salariatii:

- numar mediu: 16

- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 906.906 lei

- cheltuieli cu asigurarile sociale: 27.911 lei

Bilantul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Consiliul de Administratie al SC SALA POLIVALENTA SA din Cluj Napoca:

Calian Petru

Rad Vasile – Daniel

Pojar Ioan Dorel

Colcer Razvan – Dorel

Bugnar Vasile Iulian

Macovei Vasile – Dan



65

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2020 pentru :

Entitate: SC SALA POLIVALENTA SA

Judetul:12--CLUJ

Adresa: jud. Cluj, loc. Cluj Napoca, Aleea Stadionului, nr. 4, tel. 0264 483160

Numar din registrul comertului: J12/2740/2014

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta: CAEN 6832 – Administrarea imobilelor pe baza de comision sau contract

Cod unic de inregistrare: 33602967

Subsemnata Tudor Aurica, conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, in calitate de Manager financiar, imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2020 si confirm urmatoarele:

- 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.

Manager financiar,

Ing.ec. Tudor Aurica
Expert contabil



Cluj Napoca, Romania
12.03.2021



Premier Soft Audit

Excellence. Accuracy. Results.

Bd. Republicii nr. 137
Bl. 38, Et. 5, Apt. 21
Buzău
0720640077
premier.soft.audit@gmail.com

Autorizație CAFR nr. 1458/2019
Ordin ASPAAS nr. 513/2019
Autorizație CLCCAR nr. A0014419/05.06.2019
Aviz CECCAR nr. 996/12.06.2019
Autorizație CCF nr. 669/2019

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE
LA DATA DE 31.12.2020

DE CĂTRE

SC SALA POLIVALENTĂ SA



Handwritten signature

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre Actionarii societatii *SC Sala Polivalenta SA*
Cu sediul social in Municipiul Cluj-Napoca, str. Aleea Stadionului nr. 4

Raport cu privire la auditul situatiilor financiare

Opinie

- 1 Am auditat situatiile financiare anexate ale societatii *SC Sala Polivalenta SA* ("Societatea") care cuprind *bilantul* la data de *31 decembrie 2020*, *contul de profit si pierdere*, *situatia modificarilor capitalului propriu* si *situatia fluxurilor de trezorerie* pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si *un sumar al politicilor contabile semnificative* si *notele explicative*.
- 2 Situatiile financiare la **31 decembrie 2020** se identifica astfel:
 - *Activ net/Total capitaluri proprii:* 3.861.086 lei
 - *Pierdere netă a exercitiului financiar:* 51.893 lei
- 3 In opinia noastra, *situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare* a Societatii la data de **31 decembrie 2020** precum si *a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat* la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

- 4 Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internationale de Audit (ISA). Responsabilitatile noastre conform acestor standarde sunt descrise mai detaliat in sectiunea „*Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare*” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate conform Codului International de etica al profesionistilor contabili (inclusiv standardele internationale de independenta) emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA) si conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt *suficiente si adecvate* pentru a constitui baza pentru opinia noastra.

Aspecte cheie de audit

- 5 Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, in baza rationamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte cheie. Aceste aspecte avute in vedere se refera la **indicatorii financiari, riscuri privind lichiditatea si solvabilitatea, creante, datorii și aspecte juridice de legalitate si conformitate**. Nu am identificat aspecte care sa influențeze semnificativ situatiile financiare astfel ca opinia noastra sa fie modificata.

Alte informatii – Raportul Consiliului de Administratie

- 6 Alte informatii includ Raportul Consiliului de Administratie. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului Consiliului de Administratie in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului Consiliului de Administratie care **sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii**.

Raportul Consiliului de Administratie este prezentat **de la pagina 1 la 3** si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare aferente exercitiului financiar 2020 nu acopera Raportul Consiliului de Administratie.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la **31 decembrie 2020**, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul Consiliului de Administratie si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul Consiliului de Administratie si situatiile financiare, daca Raportul Consiliului de Administratie include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul Consiliului de Administratie sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) *În Raportul Consiliului de Administratie nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;*
- b) *Raportul Consiliului de Administratie identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.*
- c) *Pe baza cunostintelor noastre si a intelegerii dobandite in cursul auditului situatiilor financiare intocmite la data de 31 decembrie 2020 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii eronate semnificative prezentate in Raportul administratorilor.*

69

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul Consiliului de Administrație care să fie eronate semnificativ.

Având în vedere faptul că situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor, fluxurile de numerar și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementările și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România. De aceea situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile legale din România, inclusiv OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, cu modificările și completările ulterioare.

Legislația fiscală din România este în continuă schimbare și adaptare la legislația internațională. În acest context, există posibilitatea unor interpretări diferite ale dispozițiilor legale de către Ministerul Finanțelor și de către autoritățile fiscale locale. Managementul societății a înregistrat în conturile care vă sunt prezentate diferitele impozite și taxe, pe baza celei mai bune interpretări ale dispozițiilor fiscale în vigoare, interpretare care însă poate fi contestată de un control fiscal.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- 7 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
- 8 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 9 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
 - Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
 - Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
 - Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
 - Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.
- 12 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.
- 13 De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
- 14 Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

15 Am fost numiti sa auditam situatiile financiare ale Societatii Sala Polivalenta SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2020, prin contractul nr. 12/09.01.2020.

Confirmam ca:

- *Opinia noastră de audit este in concordanta cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Societatii, pe care l-am emis in aceeași data in care am emis și acest raport. De asemenea, in desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.*
- *Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.*

In numele PREMIER SOFT AUDIT SRL

înregistrata la Camera Auditorilor Financiari

din Romania cu numarul 1458/2019

înregistrata in Registrul public electronic cu nr. FA447/513/19

Auditor partener/Administrator

Tanase Luminita Marinela

înregistrat la Camera Auditorilor Financiari

din Romania cu numarul 2818/24.02.2009

Bucuresti,

22.03.2021



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit:
PREMIER SOFT AUDIT S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA447/513/19

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor Financiar:
LUMINITA MARINELA TANASE
Registrul Public Electronic: AF2818



E-VIZĂ ANUALĂ

pentru exercitarea activității de audit financiar *

Seria: 119308

Prin prezenta se certifică faptul că

Societatea PREMIER SOFT AUDIT SRL

CUI 41108191, este firmă de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA447/513/19
**, și are dreptul să exercite activitatea de audit financiar pe perioada de valabilitate indicată
mai jos.

Valabilitate:

de la data emiterii: **07 Apr 2020**

până la: **30 Jun 2021** sau până la anularea de către ASPAAS***



* emisă sub rezerva îndeplinirii condițiilor de acordare

** pentru verificare și confirmare accesați <https://www.aspaas.gov.ro/registrul-public-electronic>

*** pentru verificare și confirmare scanați codul QR

