

RAPORT
DE EXPERTIZĂ CONTABILĂ EXTRAJUDICIARĂ

Subsemnatul IVAȘCU GHEORGHE, expert contabil, posesor al carnetului de expert contabil nr. 1788/2009, înscris în tabloul Filialei C.E.C.C.A.R. Constanța, am întocmit prezentul raport de expertiză, în baza contractului de prestări de servicii nr. 168/02.11.2023.

Acest contract de prestări de servicii are ca obiect verificarea proiectului de divizare a SC TURISM, HOTELURI, RESTAURANTE Marea Neagră SA, divizare stabilită prin decizia consiliului de administrație 53/02.11.2023.

CAPITOLUL I
INTRODUCERE

PARAGRAFUL I

SC THR Marea Neagră SA are sediul social în Mangalia, str. Lavrion, nr. 29, județ Constanța, și are o durată de viață nelimitată.

Număr de telefon 0241752452/0241755559. Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului 2980547.

Număr de ordine în Registrul Comerțului J13/696/1991.

Capital social subscris și vărsat 57600848,70 lei, divizat în 576008490 acțiuni.

Cod de înregistrare fiscală RO2980547.

Pagina de internet: www.thrmareaneagra.ro

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise este BURSA DE VALORI BUCUREȘTI (simbol de piață: EFO).

THR Marea Neagră nu deține acțiuni răscumpărate.



1. DESCRIEREA ACTIVITĂȚII

- a) Societatea își desfășoară activitatea pe teritoriul României, nefiind prezentă pe alte piețe geografice. Activitatea principală a societății, conform clasificării este COD CAEN 5510 "Hoteluri și alte facilități de cazare similare", respectiv prestarea de servicii de cazare, alimentație publică, tratament balnear și agrement turistic.

Societatea își desfășoară activitatea prin punctele sale de lucru situate în stațiunile turistice de interes național: Eforie Nord, Eforie Sud, Neptun, Venus și Saturn, fiind printre principalele companii de profil din țară.

De asemenea, compania are în componență unități hoteliere situate în piață cu poziții bine consolidate în plan național.

Activitatea are un caracter sezonier, determinat de perioada de desfășurare a vacanțelor și sejururilor pe litoralul românesc al Mării Negre.

- b) Data de înființare a societății

Societatea comercială s-a înființat la data de 05.03.1991, având numele de SC EFORIE SA

Societatea și-a schimbat denumirea din Eforie SA în T.H.R. Marea Neagră SA în anul 2005, conform Încheierii judecătorului delegat la Oficiul Registrului Comerțului Constanța numărul 10.687/24.01.2005, iar în cursul anului 2010, societatea și-a mutat sediul social în Mangalia, str. Lavrion, nr. 29, județ Constanța.

THR Marea Neagră are ca formă de administrare sistemul unitar, administrarea societății fiind realizată în anul 2022 de către un Consiliu de Administrație.

- c) Descrierea fuziunilor și reorganizărilor semnificative

În anul 2022, nu au avut loc fuziuni sau reorganizări judiciare.

- d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

În anul 2022, societatea a achiziționat un Beach Bar situat pe plaja orașului Eforie Nord, în imediata vecinătate a complexului Vraja Mării, care aparține THR.



Elemente de evaluare generală:

- a) Venituri totale: 69.842.412 lei
- b) Costuri totale: 74.803.872 (mai puțin impozitul pe profit curent, amânat și impozitul specific, în valoare totală de 1.501.684 lei);
- c) Profit/Pierdere brut/ă: (4.961.460) lei
- d) Cifra de faceri: 45.383.547 lei
- e) Disponibil în cont: 382.174 lei
- f) Export: nu este cazul

Concentrarea veniturilor realizate într-o perioadă limitată din an (iunie-august) implică, de obicei, finanțarea temporară a activităților din surse atrase, respectiv credite bancare, ce se rambursează pe măsura realizării încasării veniturilor aferente anului financiar în derulare.

Evaluarea societății comerciale

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

- a) principalele piețe de desfacere pentru fiecare serviciu și metodele de distribuție-

În anul 2022, THR Marea Neagră SA a exploatat în administrare directă un număr de 4.648 locuri de cazare și 2.745 locuri de alimentație publică, localizate în stațiunile turistice de pe litoralul românesc al Mării Negre în unități clasificate la categoria 4*, 3* și 2*, conform certificatelor de clasificare în vigoare la data prezentului proiect.

Principalele produse proprii sunt pachetele de servicii de cazare, alimentație publică, agrement (spa, piscine, băi reci cu nămol).

Un canal important de distribuție îl reprezintă vânzarea online prin intermediul site-urilor specializate, doar o mică parte reprezentând vânzările pe cont propriu, serviciile de cazare fiind valorificate în cea mai mare proporție de tour-operatori.

Vânzările directe la recepțiile hotelurilor, în special la sfârșit de săptămână, au pondere însemnată de vânzări.



b) Structura veniturilor pe principalele categorii de servicii:

Indicatori	BVC THR 31.12.2022	Realizat 31.12.2022	Realizat 31.12.2021	Indice realizat 31.12.2022/BVC 31.12.2022	Indice realizat 31.12.2022/realizat 31.12.2021
Venituri totale	55.327.726	69.842.412	120.473.334	126,23%	57,97%
Cifra afaceri total, din care:	55.183.226	45.383.547	45.893.102	82,24%	98,89%
Cazare	31.758.100	19.482.655	25.328.182	61,35%	76,92%
Masă	15.171.900	8.195.021	12.261.524	54,01%	66,84%
Chirii	6.503.226	8.048.579	5.422.965	123,76%	148,42%
Alte venituri	1.750.000	9.657.291	2.880.431	551,85%	335,27%

În cadrul veniturilor totale ale anului 2022, cifra de afaceri însumează 45.383.547 lei, ceea ce reprezintă o reducere cu 1,11% față de cifra de afaceri a anului precedent (45.893.102 lei) și o reducere cu 17,76% față de bugetul aprobat pentru anul 2022.

Veniturile ce compun cifra de afaceri în anul 2022 au fost realizate din desfășurarea următoarelor activități:

- Cazare
- Alimentație publică
- Chirii active
- Alte venituri-servicii suplimentare: parcări, taxă intrare piscine, închirieri șezlonguri plajă etc.

Ponderea cea mai mare în structura cifrei de afaceri o reprezintă veniturile din activitatea de cazare în procent de 42,93%.

Veniturile din alimentație publică reprezintă 18,06% din cifra de afaceri, veniturile din chirii active înregistrează o pondere de 17,73%.

În ceea ce privește grupa "Alte venituri" reflectată în cifra de afaceri, realizate prin desfășurarea unor activități secundare cum ar fi parcări, taxa intrare piscine, închirieri șezlonguri plajă, etc. însumează 9.657.291 lei, adică o pondere de 21,28%, pondere dată de veniturile din servicii de masă prestate de terți, în sumă de 8.349.320 lei.




ASPECTE LEGATE DE PERSONALUL SOCIETĂȚII

Referitor la resursele umane în anul 2022, comparativ cu anul 2021, evoluția este următoarea:

Nr.crt.	Indicator	Nr. la 31.12.2022	Nr. mediu în 2022	Nr. mediu în 2021
A	Nr. personal permanent din care:	39	39	85
	a) Personal Tesa	25	25	34
	b) Personal operativ	14	14	51
B	Nr. personal sezonier	37	156	187
	TOTAL PERSONAL	76	195	272

Față de anul 2021, în anul 2022 se constată scăderea numărului mediu de personal sezonier cu 66,78% pe fondul diminuării numărului de angajări, pe fondul deschiderii mai târziu a unităților de cazare și alimentație publică, precum și pe fondul prestării serviciilor de masă de terțe persoane juridice (cum ar fi cazul restaurantelor Cleopatra-Narcis, Aida și Brad).

Situația în dinamică a salariilor brute precum și a indicatorului de eficiență-productivitatea muncii, se prezintă astfel:

Nr. crt.	Indicator	2022	2021	Indice 2022/2021 (%)
1	Cheltuieli salarii brute (mai puțin salariile membrilor Consiliului de Administrație și a directorilor cu mandat) (lei)	14.433.114	13.315.651	108,39%
2	Număr mediu salariați	195	272	71,69%
3	Cifra de afaceri (lei)	45.383.547	45.893.102	98,89%
4	Productivitatea muncii (lei/angajat)	232.736,14	168.724,64	137,94%

Cheltuielile cu salariile brute au crescut cu 8,39% pe seama creșterii nivelului salarial pentru angajații sezonieri și pe seama acordării de tichete de masă și personalului sezonier.



În ceea ce privește eficiența utilizării resurselor umane comensurată prin productivitatea muncii, aceasta înregistrează în anul 2022, o creștere față de anul 2021 cu 37,94%.

Față de nivelul salariului mediu brut pe economie de 6.095 lei, nivelul salariului mediu brut înregistrat pe societate este de 6.159,47 lei, fiind mai mare cu 1,06%.

Raporturile dintre manageri și salariați, reglementate prin Contractul Colectiv de Muncă, se bazează pe comunicare, implicare și spirit de echipă, respectându-se regulile și procedurile de lucru stabilite prin ROI, fișa postului.

Situațiile financiare, întocmite la 31.12.2022, au fost întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) adoptate de Uniunea Europeană.

Pentru întocmirea situațiilor financiare a fost aplicat principiul contabilității de angajamente și principiul continuității activității.

Societatea declară că a întocmit situații financiare anuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022, în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, așa cum sunt ele adoptate de Uniunea Europeană, aplicabile societăților comerciale ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată conform Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 881/2012 și a Ordinului Ministrului Finanțelor Publice nr. 2844/2016 cu modificările și completările ulterioare.

Evidențele contabile ale societății sunt menționate în lei, în conformitate cu IFRS adoptate de Uniunea Europeană.

În conformitate cu IAS 29 și IAS 21, situațiile financiare ale unei entități a cărei monedă funcțională este moneda unei economii hiperinflaționiste ar trebui prezentate în unitatea de măsură curentă la data situațiilor financiare, adică elementele nemonetare ar trebui retratate folosind un indice general al prețurilor de la data achiziției sau contribuției. IAS 29 stipulează că o economie este considerată hiperinflaționistă dacă, printre alți factori, indicele cumulat al inflației depășește 10% pe parcursul unei perioade de 3 ani.

În consecință, la 31.12.2015, societatea a procedat la retratarea capitalului social conform prevederilor IAS 29, prin reconstituirea evoluției capitalului social și a rezervelor de la înființare până în 2003 (cu precizarea datei exacte și a sursei) cu aplicarea indicilor de inflație.



Situațiile financiare sunt prezentate în conformitate cu IAS 1 "Prezentarea situațiilor financiare". Societatea a adoptat o prezentare bazată pe evaluarea naturii și lichidității activelor în cadrul situației poziției financiare și o prezentare a veniturilor și cheltuielilor în funcție de natura lor în cadrul situației rezultatului global, considerând că aceste metode de prezentare oferă informații care sunt mai relevante decât alte metode care ar fi fost permise de IAS 1.

Bazele evaluării

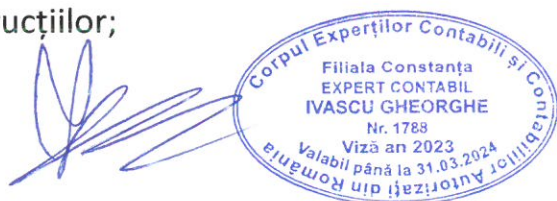
Situațiile financiare sunt întocmite folosind metoda costului, cu excepția terenurilor, clădirilor, investițiilor imobiliare, activelor deținute pentru vânzare etc, care sunt reevaluate la valoarea justă. Metoda valorii juste este aplicată, cu excepția activelor sau datoriilor pentru care valoarea justă nu poate fi stabilită în mod credibil.

Evaluarea activelor și datoriilor s-a efectuat astfel:

- Stocurile sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre cost și valoarea realizabilă netă.
- Imobilizările corporale sunt evaluate inițial
 - i) la costul de achiziție, pentru cele procurate cu titlu oneros;
 - ii) la valoarea de aport, pentru cele primite ca aport în natură la constituirea/majorarea capitalului social;
 - iii) la valoarea justă de la data dobândirii, pentru cele primite cu titlu gratuit.

Pentru recunoașterea ulterioară, la nivelul societății s-a adoptat modelul reevaluării.

- Imobilizările necorporale au fost evaluate inițial la cost. După recunoaștere, imobilizările necorporale sunt contabilizate pe baza modelului bazat pe cost, adică la costul lor minus orice amortizare cumulată și orice pierderi din deprecieri cumulate.
- Investițiile imobiliare (clădiri și terenuri) se determină la valoarea justă de către un evaluator independent prin:
 - i) determinarea valorii de înlocuire;
 - ii) estimarea deprecierii cumulate;
 - iii) determinarea valorii rămase a construcțiilor;



- iv) metoda comparației directe prin referirea la prețurile existente pe o piață similară și comparabilă în zonă.
- Investițiile financiare sunt recunoscute la cost.
- Activele deținute pentru vânzare sunt evaluate la valoarea cea mai mică dintre valoarea contabilă și valoarea justă minus costurile vânzării, mai puțin costurile tranzacției.
- Numerarul și echivalentele de numerar sunt prezentate în bilanț la cost.

2.3 Politici contabile specifice unor standarde și interpretări cuprinse în IFRS.

Pornind de la prevederile fiecărui Standard în parte, societatea a elaborat politici contabile conforme cu acestea. În cazul în care Standardele prevăd soluții alternative sau excepții, au fost stabilite politicile pentru care s-a optat.

Societatea a aplicat în anul 2022 următoarele Standarde Internaționale de Raportare Financiară cu modificările implicite asupra politicilor contabile ale societății.

IAS 1- Prezentarea situațiilor financiare:

Principiile contabile fundamentale, structura și conținutul situațiilor financiare, posturile obligatorii și noțiunea de imagine fidelă, completate cu amendamente aplicabile de la 01 Ianuarie 2013.

IAS 2 – Stocuri:

Definirea prelucrării contabile aplicabile stocurilor în sistemul costului istoric: evaluare (primul intrat-primul ieșit, costul mediu ponderat și valoarea netă de realizare) și perimetrul costurilor admisibile.

IAS 7 – Situațiile fluxurilor de trezorerie:

Analiza variațiilor de trezorerie, clasificate în trei categorii: fluxuri de exploatare, fluxuri de investiții, fluxuri de finanțare.

IAS 8-Politici contabile, modificări ale estimărilor contabile și erori:

Definirea clasificării, a informațiilor de furnizat și a tratamentului contabil al anumitor elemente din contul de profit și pierdere.

IAS 10- Evenimente ulterioare datei bilanțului:

Dispozițiile relative la luarea în cont a elementelor posterioare închiderii: definiții, termene și condiții de aplicare, cazuri particulare (dividende)



IAS 12- Impozitul pe profit:

Definirea prelucrării contabile a impozitelor asupra rezultatului și dispozițiile detaliate referitoare la impozitele amânate, completate cu amendamente aplicabile de la 01 Ianuarie 2013.

IAS 16- Imobilizări corporale:

Principiile și data contabilizării activelor, determinarea valorii lor contabile și principiile relative la contabilizarea amortizărilor.

IAS 19 – Beneficiile angajaților:

Principiile de contabilizare și de publicare a avantajelor salariaților: avantaje pe termen scurt și lung, beneficii post-angajare, avantaje privind capitalurile proprii și indemnizațiile referitoare la încetarea contractului de muncă, cu revizuirile efectuate în 2011 aplicabile de la 01 Ianuarie 2013.

IAS 20- Contabilitate subvențiilor guvernamentale și prezentarea informațiilor legate de asistența guvernamentală:

Principiile de contabilizare și de publicare a ajutoarelor publice directe sau indirecte (identificare clară, noțiunea de valoare justă, conectarea la imobilizarea subvenționată etc.)

IAS 21- Efectele variației cursurilor de schimb valutar:

Definirea prelucrării contabile a activităților în străinătate, tranzacțiile în monede străine și conversia situațiilor financiare ale unei entități străine.

IAS 23- Costurile îndatorării:

Definiția prelucrării contabile a costurilor îndatorării în valoarea activelor calificate.

IAS 24- Prezentarea informațiilor privind părțile afiliate:

Informațiile detaliate privind relațiile și tranzacțiile cu părțile legate (persoane juridice și fizice), care exercită un control sau o influență notabilă asupra uneia dintre societățile grupului sau asupra conducerii.

IAS 26- Contabilizarea și raportarea planurilor de pensii:

Definirea principiilor de evaluare și de informare referitoare la regimurile (fondurile) de pensionare, distingând regimurile cu cotizații definite și cele cu prestații definite.



IAS 28- Investiții în entitățile asociate:

Definirea principiilor de evaluare și de informare referitoare la investițiile în entitățile asociate, mai puțin acelea deținute de:

- a) organizații cu capital de risc; sau
- b) fonduri mutuale, fonduri închise de investiții și entități similare, inclusiv fonduri de asigurare cu componentă de investiții, care la recunoașterea inițială sunt considerate ca fiind la valoarea justă prin profit sau pierdere sau sunt clasificate drept deținute în vederea tranzacționării și contabilizate conform IAS 39 – Instrumente financiare: recunoaștere și evaluare. Astfel de investiții trebuie evaluate la valoarea justă în conformitate cu IAS 39, cu modificările valorii juste recunoscute în profit sau pierdere în perioada modificărilor.

IAS 29 – Raportarea financiară în economiile hiperinflaționiste:

Reconstituirea evoluției capitalului social și al rezervelor.

IAS 32- Instrumente financiare: prezentare:

Regulile de prezentare (clasificare datorii/capitaluri proprii, cheltuieli sau venituri/capitaluri proprii).

IAS 33- Rezultatul pe acțiune:

Principiile de determinare și de reprezentare a rezultatului pe acțiune.

IAS 36- Deprecierea activelor:

Definiții cheie (valoarea recuperabilă, valoarea justă diminuată cu cheltuielile de vânzare, valoarea de utilitate, unitățile generatoare de trezorerie), momentul efectuării testului de depreciere, contabilizarea deprecierei, cazul fondului comercial.

IAS 37-Provizioane, datorii contingente și active contingente:

Definirea provizioanelor și modalitățile de estimare, cazuri particulare analizate (dintre care, problema restructurărilor).

IAS 38- Imobilizări necorporale:



Definiția și prelucrarea contabilă a imobilizărilor necorporale, politici de recunoaștere și de evaluare privind prelucrarea cheltuielilor de cercetare și de dezvoltare etc.

IAS 40- Investiții imobiliare:

Alegerea între două metode de evaluare: valoarea justă sau costul amortizat, transferurile între diferite categorii de active etc.

IFRS 1- Adoptarea pentru prima dată a Standardelor Internaționale de Raportare Financiară:

Procedurile de urmat pentru publicarea situațiilor financiare , conform standardelor IAS/IFRS, excepții facultative și excepții obligatorii de la aplicarea retroactivă a standardelor IAS/IFRS, completate cu amendamente aplicabile de la 01 Ianuarie 2013.

IFRS 5- Active imobilizate deținute în vederea vânzării și activități întrerupte:

Definirea unui activ destinat tranzacționării și a abandonului de activitate, evaluarea acestor elemente.

IFRS 7 – Instrumente financiare: informații de furnizat:

Informarea financiară legată de instrumentele financiare se referă, în principal la:

- i) informarea despre semnificația instrumentelor financiare
- ii) informarea despre natura și măsura riscurilor generate de instrumentele financiare, completate cu amendamente aplicabile de la 01 Ianuarie 2013.

IFRS 9 – Instrumente financiare:

Încorporează cerințele de clasificare și evaluare, depreciere, contabilitate generală de acoperire și de recunoaștere ale instrumentelor financiare, apărută în Iulie 2014, ce intră în vigoare la sau după 1 Ianuarie 2018.

IFRS 12- Prezentarea informațiilor privind interesele în alte entități:

Impune unei entități să prezinte informații care vor permite utilizatorilor situațiilor sale financiare să evalueze: natura și riscurile asociate intereselor



deținute în alte entități și efectele acelor interese asupra poziției financiare, a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie ale acesteia.

IFRS 13- Evaluarea la valoare justă:

Definirea valorii juste, stabilirea într-un singur IFRS a unui cadru pentru măsurarea valorii juste, impunerea prezentării de informații privind valoarea justă.

IFRS 5 -Venituri din contractele cu clienții:

Are ca obiectiv stabilirea principiilor pe care o entitate trebuie să le aplice pentru a raporta informații utile pentru utilizatorii situațiilor financiare cu privire la natura, valoarea, plasarea în timp și incertitudinea veniturilor și fluxurilor de trezorerie generate de un contract cu un client. Se aplică la primele situații financiare anuale IFRS ale unei entități pentru perioada care începe la sau după 01 Ianuarie 2018, fiind publicat în Mai 2014 și adoptat de Uniunea Europeană în Septembrie 2016, cu intrare în vigoare în UE, începând cu 01 Ianuarie 2018.

IFRS 16-Contracte de leasing:

Are ca obiectiv uniformizarea modului de recunoaștere a contractelor de leasing financiar și operațional în vederea unei mai bune comparabilități în situațiile financiare ale entităților care folosesc diferite tipuri de contracte.

Moneda de prezentare și moneda funcțională.

Situațiile financiare sunt prezentate în lei românești (RON), rotunjite la cel mai apropiat leu, aceasta fiind moneda de referință. Leu românesc fiind atât moneda funcțională cât și moneda de prezentare.

Tranzacții și solduri

Operațiunile exprimate în monedă străină sunt înregistrate în lei la cursul oficial de schimb de la data decontării tranzacțiilor. Activele și datoriile monetare înregistrate în devize la data întocmirii bilanțului contabil sunt transformate în monedă funcțională la cursul din ziua respectivă.



Cursurile de schimb ale principalelor monede străine au fost:

	31 Decembrie 2022	31 Decembrie 2021
EUR	4,9474	4,9486
USD	4,6346	4,3735

Operațiunile în devize se înregistrează în contabilitate, atât în devize, cât și în lei (RON). Se aplică următoarele politici contabile:

- conversia tranzacțiilor dintr-o monedă străină în moneda funcțională (RON) se efectuează pe baza cursului de schimb valutar în vigoare la data la care au loc tranzacțiile;
- disponibilitățile, creanțele și datoriile înregistrate într-o altă valută decât leul românesc, existente în sold la finele unui exercițiu financiar, se evaluează la cursul de schimb valutar comunicat de B.N.R. pentru ultima zi bancară din an.

Câștigurile și pierderile din diferențe de curs valutar rezultate din decontarea unor tranzacții efectuate în alte valute și din conversia unor active și pasive monetare exprimate în moneda străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în cadrul rezultatului financiar.

Diferențele de conversie aferente elementelor nemonetare, precum titlurile de participare, sunt raportate astfel:

- Ca parte a câștigului sau pierderii din ajustarea la valoarea justă, în cazul titlurilor de participare deținute în scopul tranzacționării;
- Incluse în capitalurile proprii în rezerva de evaluare la valoare justă în cadrul titlurilor de participare disponibile pentru vânzare.

Materiale de natura obiectelor de inventar

Conform Deciziei Consiliului de Administrație nr. 78/16.12.2022 și a referatului departamentului financiar-contabil cu nr. 6527/08.12.2022, începând cu anul 2022, se modifică procedura de recunoaștere a stocurilor de natura obiectelor de inventar, astfel:

- Obiecte de inventar-bunuri de natura stocurilor a căror valoare de achiziție fără TVA este de până la 2.500 lei și durata de utilizare mai mică



de un an, caz în care trecerea pe cheltuieli se va realiza la momentul dării în folosința a acestora;

- Obiecte de inventar de natura mijloacelor fixe-bunuri de natura stocurilor a căror valoare de achiziție fără TVA este de până la 2.500 lei și durata de utilizare mai mare de un an, caz în care bunurile care îndeplinesc cumulativ această condiție vor fi trecute pe cheltuieli gradual, într-o perioadă standard de 3 ani, începând cu luna în care sunt date în folosință, pe baza de scadențar întocmit pe fiecare bun în parte.

Imobilizări corporale

Evaluarea la recunoaștere

Un element de imobilizări corporale care îndeplinește condițiile de recunoaștere drept activ, este evaluat la costul său.

Imobilizările corporale sunt evaluate inițial la costul de achiziție (pentru cele procurate cu titlu oneros), la valoarea de aport (pentru cele primite ca aport în natură la constituirea/majorarea capitalului social), respectiv la valoarea justă de la data dobândirii (pentru cele primite cu titlu gratuit).

Evaluarea după recunoaștere

Pentru recunoașterea ulterioară, la nivelul societății s-a adoptat modelul reevaluării, valoarea bunului reevaluat fiind valoarea sa justă la data reevaluării minus orice amortizare acumulată ulterior și orice pierderi acumulate din depreciere.

Reevaluările trebuie să se facă cu suficientă regularitate, pentru a se asigura că valoarea contabilă nu se deosebește semnificativ de cea ce s-ar fi determinat prin utilizarea valorii juste la data bilanțului. Reevaluările sunt efectuate de către evaluatori independenți certificați ANEVAR.

Valoarea reevaluată (în plus) se substituie costului de achiziție.

Diferențele în plus din reevaluare se reflectă în contabilitate la alte elemente ale rezultatului global și acumulate în capitalurile proprii cu titlu de surplus de reevaluare (cu excepția cazului în care creșterea compensează o descreștere din reevaluarea anterioară a aceluiași activ recunoscută anterior în profit sau pierdere, caz în care creșterea se recunoaște direct în profit sau pierdere).

Diferențele în minus din reevaluare se recunosc în profit sau pierdere (cu excepția cazului în care descreșterea compensează o creștere anterioară din

reevaluare, acumulată în capitalurile proprii ca surplus din reevaluare, caz în care reducerea este recunoscută în alte elemente ale rezultatului global, micșorând surplusul din reevaluare).

Creanțe comerciale

Creanțele comerciale intră în categoria activelor financiare. Un activ financiar este recunoscut în situația poziției financiare atunci și numai atunci când societatea devine parte din prevederile contractuale ale instrumentului.

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturii inițiale minus ajustarea pentru depreciere creată pentru creanțe incerte. Valoarea ajustării pentru depreciere se calculează ca fiind diferența dintre valoarea contabilă și valoarea recuperabilă.

Active și datorii financiare

Clasificare

Societatea clasifică instrumentele financiare deținute în următoarele categorii:

Active sau datorii financiare evaluate la valoare justă prin contul de profit și pierdere

Această categorie include active financiare sau datorii financiare deținute pentru tranzacționare și instrumente financiare clasificate la valoare justă prin contul de profit și pierdere la momentul recunoașterii inițiale. Un activ sau o datorie financiară este clasificat(ă) în această categorie dacă a fost achiziționat în principal cu scop speculativ sau dacă a fost desemnat în această categorie de către conducerea Societății.

Investiții deținute până la scadență

Investițiile deținute până la scadență reprezintă acele active financiare nederivate cu plăți fixe sau determinabile și scadență fixă, pe care societatea are intenția fermă și posibilitatea de a le păstra până la scadență. Investițiile deținute până la scadență sunt măsurate la cost amortizat prin metoda dobânzii efective minus pierderi din depreciere.

În cazul societății THR Marea Neagră SA nu este cazul

Credite și creanțe



Creditele și creanțele sunt active financiare nederivate cu plăți fixe sau determinabile care nu sunt cotate pe o piață activă, altele decât cele pe care societatea intenționează să le vândă imediat sau în viitorul apropiat.

Active financiare disponibile pentru vânzare

Activele financiare disponibile pentru vânzare sunt acele active financiare care nu sunt clasificate drept credite și creanțe, investiții deținute până la scadență sau active financiare la valoarea justă prin contul de profit și pierdere. În cazul societății THR Marea Neagră SA nu este cazul.

Impozit specific

Începând cu 01 Ianuarie 2017, societatea aplica prevederile L170/2016 privind impozitul specific unor activități având codul CAEN principal 5510 "Hoteluri și alte facilități de cazare similare"

Începând cu data menționată în paragraful anterior, potrivit Legii 170/2016 privind impozitul specific unor activități, persoanele juridice române care la data de 31 Decembrie 2016 au îndeplinit cumulativ condițiile:

- aveau înscrisă în actele constitutive, ca activitate principală sau secundară una dintre activitățile corespunzătoare codurilor CAEN 5510 – "Hoteluri și alte facilități de cazare similare", 5520 – "Facilități de cazare pentru vacanțe și perioade de scurtă durată", 5530- "Parcuri pentru rulote, campinguri și tabere", 5590 – "Alte servicii de cazare", 5610 – "Restaurante", 5621 – "Activități de alimentație (catering) pentru evenimente", 5629 – "Alte servicii de alimentație n.c.a.", 5630 – "Baruri și alte activități de servire a băuturilor", care desfășoară efectiv activitate în domeniile menționate în paragraful anterior, nu se află în lichidare, potrivit Legii, sunt obligate la plata impozitului specific unor activități.

Conform prevederilor art. 5 alin. 2 din Normele metodologice de aplicare a Legii nr. 170/2016, Societatea calculează impozitul specific aferent perioadei din anul calendaristic pentru care aceasta desfășoară activitate, perioada stabilită fiind cea de la deschiderea unității până în ultima zi de valabilitate a autorizației de funcționare pentru unitățile din arondismentul primăriei Mangalia unde se eliberează autorizații de funcționare, iar pentru cele de pe raza Primăriei municipiului Eforie, întrucât nu se eliberează autorizații de funcționare pentru unitățile hoteliere, se ia în calcul întreaga perioadă a anului.

Provizioane



Provizioanele sunt datorii incerte din punct de vedere al plasării în timp al valorii.

Provizioanele sunt recunoscute atunci când societatea are o obligație prezentă legală sau implicită ca urmare a unor evenimente trecute și când este probabil ca un consum de resurse să fie necesar pentru stingerea obligației. De asemenea, o estimare fiabilă a cuantumului acestei obligații trebuie să fie posibilă.

Dacă societatea așteaptă o rambursare parțială sau integrală a cheltuielilor care se impun pentru decontarea unui provizion (ex: prin contractele de asigurare) ea va trebui:

- a) să recunoască o rambursare doar în cazul în care este sigură că aceasta se va efectua dacă societatea își onorează obligațiile, iar suma recunoscută ca rambursare nu va depăși provizionul;
- b) să recunoască suma rambursată ca un activ separat. În situația rezultatului global, cheltuiala aferentă unui provizion poate fi prezentată după ce a fost scăzută valoarea recunoscută a rambursării.

Nu se recunosc provizioane pentru costurile care sunt suportate pentru desfășurarea activității în viitor.

Societatea înregistrează provizioane pentru contracte oneroase în situațiile în care beneficiile estimate a fi obținute dintr-un contract sunt mai mici decât cheltuielile inevitabile asociate îndeplinirii obligațiilor contractuale.

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile Înregistrate de Societate sunt contabilizate după natura lor (operaționale, financiare).

Veniturile trebuie evaluate la valoarea justă a contraprestației primite sau de primit. Dacă tranzacția este de natură financiară, valoarea justă se determină prin actualizarea tuturor sumelor de primit în viitor, utilizând o rată a dobânzii implicită, diferența față de valoarea contabilă fiind venit din dobânzi. Când

rezultatul unei tranzacții care implică prestarea de servicii nu poate fi estimat în mod fiabil, venitul trebuie recunoscut doar în limita cheltuielilor recunoscute care pot fi recuperate.

Sumele colectate în numele unor terțe părți, cum ar fi taxele de vânzare, taxele pentru bunuri și servicii, și taxele pe valoarea adăugată, nu sunt beneficii economice generate pentru entitate și nu au drept rezultat creșteri ale capitalurilor proprii. Prin urmare, sunt excluse din venituri. Similar, în cazul unui contract de mandat, intrările brute de beneficii economice includ sumele colectate în numele mandantului și care nu au drept rezultat creșteri ale capitalurilor proprii ale entității. Sumele colectate în numele mandantului nu reprezintă venituri. În schimb, veniturile sunt reprezentate de valoarea comisioanelor.

Veniturile din furnizarea de servicii se înregistrează în contabilitate pe măsura efectuării acestora. Prestarea de servicii cuprinde inclusiv executarea de lucrări și orice alte operațiuni care nu pot fi considerate livrări de bunuri. Stadiul de execuție al lucrării se determină pe bază de situație de lucrări care însoțesc facturile, procesele-verbale de recepție sau alte documente care atestă stadiul realizării și recepția serviciilor prestate. Pentru recunoaștere se mai cere ca să existe probabilitatea ca beneficiile economice asociate tranzacției să fie generate pentru Societate, stadiul final al tranzacției la finalul perioadei și costurile suportate pentru tranzacție precum și cele pentru finalizarea tranzacției să poată fi evaluate în mod fiabil.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute utilizând metoda dobânzii efective proporțional cu perioada de timp relevantă, pe baza principalului și a ratei efective pe perioada până la scadență sau pe perioade mai scurte dacă de această perioadă se leagă costurile tranzacției, când se stabilește că societatea va obține astfel de venituri. Când dobânda neplătită a fost acumulată înainte de achiziționarea unei investiții purtătoare de dobândă, încasările ulterioare de dobândă sunt distribuite între perioadele de preachiziție și de postachiziție; doar partea postachiziție este recunoscută ca venit.

Veniturile din imobilizări financiare, respectiv dividendele de primit de la entități la care societatea deține participații, sunt recunoscute în situațiile financiare ale Societății în exercițiul financiar din anul în care sunt aprobate de Adunarea Generală a fiecărei entități. Tot ca venituri din imobilizări financiare se înregistrează și valoarea nominală a acțiunilor care se primesc cu titlu



gratuit, ca efect al încorporării directe a profitului aferent ultimei perioade în capitalul social al unei entități la care se dețin participații.

Acțiunile primite cu titlu gratuit în urma majorărilor de capital social al emitenților, majorări efectuate prin încorporarea profitului anului curent sunt înregistrate în contabilitate ca și venituri din dividende la valoarea nominală (cost), ulterior acestea fiind recunoscute la valoare justă.

Veniturile realizate din vânzarea/cedarea participațiilor deținute vor fi recunoscute la data când dreptul de proprietate asupra acestora este transferat de la vânzător la cumpărător, utilizându-se contabilitatea datei de decontare.

Veniturile din tranzacționarea titlurilor de participare sunt recunoscute la valoarea brută (valoarea tranzacției), iar cele rezultate din tranzacții cu investiții financiare pe termen scurt sunt evidențiate pe baza netă (diferența între valoarea de vânzare și cost).

La 31.12.2022, societatea a efectuat reevaluarea imobilizărilor corporale, construcții și terenuri.

În conformitate cu IAS16 pct 77, referitor la reevaluarea imobilizărilor corporale, prezentăm următoarele informații:

- a) evaluarea s-a efectuat în baza informațiilor corespunzătoare datei de 31.12.2022 (data evaluării);
- b) raportul de evaluare a fost întocmit de un evaluator independent autorizat ANEVAR și anume de către PricewaterhouseCoopers Management Consultants SRL, cu sediul în Cluj Napoca, Bld. 1 Decembrie 1989;
- c) pentru evaluarea imobilizărilor corporale s-a aplicat abordarea pe valoare justă (de piață);
 - pentru evaluarea terenurilor s-a aplicat metoda comparației directe prin referirea la prețurile existente pe o piață similară și comparabilă în zonă.

Societatea a procedat la reevaluarea imobilizărilor corporale în următorii ani: 1999, 2002, 2003, 2005, 2007, 2009, 2011, 2012, 2015, 2019, 2021 și 2022.

Diferențele în plus din reevaluare s-au reflectat în contabilitate la alte elemente ale rezultatului global și acumulate în capitalurile proprii cu titlu de surplus din reevaluare.



Diferențele în minus din reevaluare s-au reflectat în contabilitate la alte elemente ale rezultatului global, micșorând surplusul din reevaluare întrucât această descreștere a compensat o creștere anterioară din reevaluare.

Diferențele din reevaluare existente în sold la 31.12.2022, aferente imobilizărilor aflate în patrimoniu sunt de 199.892.789 lei, iar după natura imobilizărilor au următoarea componență:

Explicație	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 (lei)	Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2021 (lei)
Rezerve din reevaluare terenuri	113.291.523	108.280.821
Rezerve din reevaluare construcții	85.201.543	85.247.545
Rezerve din reevaluare ale imobilizărilor corporale	1.399.723	1.453.794
Total rezerve din reevaluare	199.892.789	194.982.160

Menționăm că societatea reclusează diferențele de reevaluare din contul 105- Rezerve din reevaluare în contul 1175- Rezultatul reportat provenit din surplusul din rezerve de reevaluare, la ieșirea mijlocului fix (prin vânzare sau casare).

Diferențele din reevaluarea efectuate înainte de 2004 nu pot fi distribuite acționarilor. Doar diferențele din reevaluare de după 2004, repartizate din soldul contului 105 în soldul contului 1175, ce reprezintă un câștig realizat de societate prin vânzare, pot fi distribuite acționarilor.

Pentru activele corporale înregistrate în patrimoniul societății nu s-au înregistrat modificări ale modului de determinare a amortizării activelor corporale și nu au fost reclasificate active sau părți din cheltuiala cu amortizarea pe seama altor cheltuieli.

La imobilizări corporale societatea nu are restricții asupra titlului de proprietate.

Societatea deține în proprietate la 31.12.2022:

- toate activele din patrimoniu;
- teren în suprafață totală de 435.570,55 mp (436.608,55 mp existenți la începutul anului, din care s-au vândut 1.038 mp în sat Vacanță Dunărea) obținut astfel:



- 394.125,01 mp în baza certificatelor de proprietate eliberate de Ministerul Turismului pentru: Saturn SA, Venus SA, Eforie Nord SA, Eforie Sud SA și protocolului de predare-primire între Neptun-Olimp SA și Miorița Estival 2002 SA;
- 17.278,70 mp achiziționat de la Primăria Eforie Nord conform contractelor de vânzare-cumpărare;
- 24.166,84 mp, urmare schimbului efectuat cu Primăria Mangalia și Primăria Eforie Nord.

Active gajate, ipotecate, restricționate

La data de 31.12.2022 Societatea are constituite ipoteci:

- pe activul Complex Hotel-Restaurant Sirena din Saturn și terenul aferent, în favoarea BCR, valoare creditului garantat fiind de 5.000.000 lei la data de 31.12.2022, fiind utilizată suma de 853.643 lei;
- pe activul Complex Hotel-Restaurant Siret din Saturn și terenul aferent, în favoarea Transilvania Leasing și Credit IFN SA, valoarea creditelor garantate fiind de 6.000.000 lei, la data de 31.12.2022, soldul fiind de 4.339.541 lei.

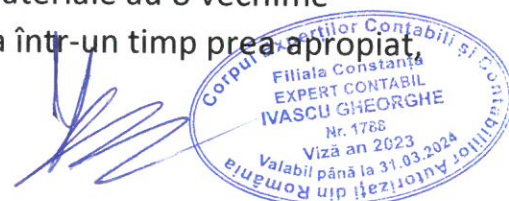
La această categorie de active nu s-au înregistrat compensații de la terți pentru imobilizări depreciate.

Referitor la NOTELE întocmite la bilanțul contabil din 31.12.2022, precizăm următoarele:

NOTA 12-STOCURI

Categorie de stoc	Valoare recunoscută la 31.12.2022	Ajustări pentru depreciere la 31.12.2022	Sold la 31.12.2022	Valoare recunoscută la 31.12.2021	Variație stocuri 31.12.2022/31.12.2021
Materiale (exclusiv diferențe de preț la mărfuri și TVA)	64.284	404.808	469.091	433.551	14,83%
Avansuri materiale	26.370	0	26.370	41.335	63,80%
Materiale de natura obiectelor de inventar	1.875.101	33.732	1.908.834	112.136	1.672,17%
Materiale aflate la terți	159.185	0	159.185	159.185	100%
Mărfuri	37.940	0	37.940	(17.557)	-
Ambalaje	3.719	0	3.719	0	0%
TOTAL	2.166.600	438.540	2.605.140	728.650	297,34%

Stocurile de materiale sunt de natura materialelor achiziționate pentru lucrări de investiții și reparații. Având în vedere că unele materiale au o vechime foarte mare și nu se preconizează folosirea acestora într-un timp prea apropiat,



au fost ajustate în anii 2018, 2020 și 2021 în sensul deprecierei cu suma de 438.540 lei.

Stocurile la 31.12.2022 au crescut în principal pe seama materialelor de natura obiectelor de inventar a căror politică de trecere pe cheltuieli nu mai este la darea lor în folosință, ci eșalonat, pe bază de scadențar, pe o perioadă de 3 ani de la data achiziției.

NOTA 13 – CREANȚE ȘI CREANȚE IMOBILIZATE

Creanțele sunt prezentate în situațiile financiare în funcție de natura lor, la valoarea probabilă să se încaseze:

Creanțe	31.12.2022	Creare ajustări	Anulare ajustări	31.12.2021
Creanțe comerciale	4.567.509			3.011.518
Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale	(2.073.866)	(134.742)	337.588	(2.276.713)
Creanțe de la entitățile din grup	0			0
Debitori diverși și alte creanțe	541.983			123.130
Ajustări pentru deprecierea altor creanțe	0			0
Total active financiare altele decât numerarul clasificate ca împrumuturi și creanțe	3.035.626	(134.742)	337.588	857.935
Creanțe în legătură cu salariații	28.908			27.480
Alte creanțe față de bugetul de stat	4.051.658			3.823.675
Ajustări pentru depreciere și alte creanțe față de bugetul de stat	(27.472)	0	815.537	(842.829)
Plăți anticipate (avansuri)	369.800			0
TOTAL	7.458.520	(134.742)	1.152.945	3.866.261

Creanțele nete ale societății înregistrează la 31.12.2022 o creștere cu 92,91% față de creanțele înregistrate la 31.12.2021, creștere datorată în principal creșterii soldurilor creanțelor comerciale reprezentate de servicii turistice și chirii, creanțelor sociale, debitorilor furnizori, sumelor în curs de lămurire reprezentate de anumite lucrări sau servicii prestate de terți, avansurilor achitate terților pentru servicii ce vor fi definitivate în 2023.

Creanțele nete ale societății se compun din:

- creanțe comerciale nete reprezentate de servicii turistice și alte servicii prestate de THR Marea Neagră terților, în sumă de 2.493.643 lei (4.567.509 lei brut care au fost ajustate cu suma de 2.073.866 lei, reprezentând debite mai vechi de un an aferente serviciilor prestate către Rugby Club Constanța, Marea Comtur, Transivalnia Hotels&Travel



SA, Sind Tour Operator, ACS Cuza Sport, Ager Construct, Remat Sud Mangalia, Cuemjiev Ioan, Dumitras Florenta, Gorj Turism, Inter Tour Bacau, Sind Gaz, Media Class etc). Sumele cele mai mari sunt reprezentate de chiriile datorate de către Neptun Hotels (615.703 lei pentru complex Măgura), FBY Impex (98.116 lei pentru complex Capitol), GDM AXIS (56.320 lei hotel Prahova) și de serviciile turistice prestate către Amarino (54.637 lei), Bibi Touring (137.058), Creative Eye (138.590 lei), Iri Travel (347.622 lei), Transilvania Travel (68.949 lei), Travel Brands (77.533 lei);

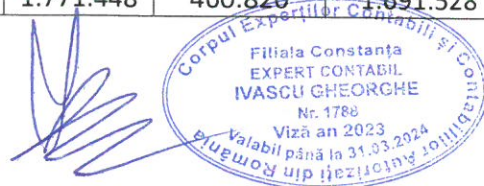
- creanțe la bugetul statului reprezentate în principal de TVA de recuperat în sumă de 3.049.841 lei, impozit profit curent în sumă de 566.556 lei, TVA neexigibil aferent facturilor furnizorilor în sumă de 381.565 lei;
- debitori diverși și alte creanțe în sumă de 541.983 lei reprezentate în principal din avansuri achitate furnizorilor pentru servicii nefacturate în sumă de 256.494 lei, sume în curs de lămurire reprezentate de lucrări și servicii prestate de terți în sumă de 162.554 lei și 118.839 lei- Concedii medicale suportate de Casa de Asigurări de Sănătate;
- creanțe în legătură cu salariații în sumă de 28.908 lei reprezentând imputații.

În afara creanțelor prezentate în tabelul de mai sus, societatea mai deține creanțe imobilizate în suma totală netă de 97.459 lei (501.030 lei brut ajustat cu 10.000 lei reprezentând cauțiune Marea Comtur și 393.571 lei reprezentând cauțiuni în dosarele cu Primăria Mangalia).

NOTA 13- CREANȚE (continuare)

În funcție de vechimea lor, valoarea contabilă a creanțelor se prezintă astfel:

Creanțe	Creanțe la 31.12.2022	<30 zile	30-90 zile	90-180 zile	180-365 zile	>365 zile
Creanțe comerciale	4.567.509	226.169	44.303	2.213.604	55.226	2.028.207
Ajustări pentru deprecierea creanțelor comerciale	(2.073.866)	0	0	0	0	(2.073.866)
Creanțe de la entitățile din grup	0	0	0	0	0	0
Debitori diverși și alte creanțe	541.983	145.061	156.782	186.308	4.777	49.055
Ajustări pentru deprecierea altor creanțe	0	0	0	0	0	0
Total active financiare altele decât numerarul clasificate ca împrumuturi și creanțe	3.035.626	371.230	201.085	2.399.912	60.003	3.396
Creanțe în legătură cu salariații	28.908	225	0	2.062	0	26.621
Alte creanțe față de bugetul de stat	4.051.658	39.708	88.154	1.771.448	460.820	1.691.528



Ajustări pentru deprecierea altor creanțe față de bugetul de stat	(27.472)	0	0	0	0	(27.472)
Plăți anticipate (avansuri)	369.800	94.655	0	262.797	12.348	0
TOTAL	7.458.519	505.818	289.239	4.436.219	533.172	1.694.073

NOTA 14-CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS

Cheltuieli înregistrate în avans	31.12.2022	31.12.2021
Alte cheltuieli înregistrate în avans (Bursa de valori București, evaluare SIM)	23.434	11.347
Cheltuieli mentenanța OPERA, interfața CUI, sistem bariere acces	181.940	0
Cheltuieli în avans D-Edge-SAS	89.966	
Taxe roviniete	1.009	756
Polițe de asigurare (CASCO, RCA, răspundere civilă administratori)	96.798	56.746
Total cheltuieli înregistrate în avans	393.148	68.848

NOTA 15-NUMERAR ȘI ECHIVALENTE ÎN NUMERAR

Explicații	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022/31.12.2021
Disponibilități la bănci, în lei, din care:	303.878	10.409.326	2,92%
Depozite la BCR	0	10.000.000	
Depozite la First Bank	0	0	
Disponibilități la bănci, în monedă străină	1.010	5.034	20,07%
Casa în lei	76.031	23.638	321,64%
Sume în curs de decontare și alte valori	1.255	30.443	4,12%
TOTAL	382.174	10.468.441	3,65%

Investițiile (lucrări, dotări de natura mijloacelor fixe), lucrările de reparații, aprovizionarea cu materiale pentru reparații, materiale de natura obiectelor de inventar, plata ratelor și a dobânzilor la creditele de la Transilvania Leasing au condus la scăderea corespunzătoare a disponibilităților bănești în lei de 10.409.326 lei, cât era soldul la 31.12.2021 la 303.878 lei, cât înregistra la 31.12.2022.

NOTA 17- CAPITALUL SOCIAL, STRUCTURA ACȚIONARIATULUI ȘI MODIFICĂRI ALE CAPITALULUI SOCIAL

Capitalul social al societăților este plătit în întregime și este de 57.600.848,70 lei, fiind emise și aflate în circulație un număr de 576.008.487 acțiuni. Pe parcursul perioadelor de raportare, capitalul social subscris și vărsat nu a înregistrat modificări.

Din numărul total de acțiuni emise și aflate în circulație la 31.12.2022, THR Marea Neagră SA nu deține acțiuni răscumpărate.



Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de T.H.R. Marea Neagră SA: comune, nominative, indivizibile, de valori egale și dematerializate, emise la valoarea nominală de 0,10 lei/acțiune.

La 31.12.2022, structura acționarilor, preluată de pe site-ul BVB era următoarea:

Acționari	Procent (%)	Număr acțiuni	Valoare capital (lei)
SIF Transilvania SA	78,7985%	453.885.873	45.388.587,30
Statul Român prin Ministerul Economiei, Energiei și Mediului de Afaceri	0,2769%	1.595.223	159.522,30
Alte persoane juridice	5,9096%	34.039.599	3.403.959,90
Persoane fizice	15,0150%	86.487.792	8.648.779,20
TOTAL	100,0000%	576.008.487	57.600.848,70

Societatea nu are scheme de acordare de acțiuni salariaților și nu există restricții privind drepturile de vot. De asemenea, nu are cunoștință de acorduri între acționari, care pot avea ca rezultat restricții referitoare la transferul valorilor mobiliare și/sau a drepturilor de vot.

Acțiunile T.H.R. Marea Neagră SA sunt listate la categoria a II-a a Bursei de Valori București, începând cu data de 15 August 2002, având simbol "EFO".

În ultima zi de tranzacționare a anului 2022, respectiv 30.12.2022, la închiderea Bursei de Valori, acțiunile T.H.R. Marea Neagră SA erau cotate la o valoare maximă de 0,2030 lei/acțiune, față de 0,1770 lei/acțiune la 31.12.2021 și față de 0,1285 lei/acțiune la 31.12.2020, deci în continuă creștere.

NOTA 18 – REZERVE DE CAPITAL, DIFERENȚE DIN REEVALUARE

Explicații	31.12.2022	31.12.2021
Diferențe din reevaluare	199.892.789	194.982.160
Rezerve total, din care:	72.622.981	24.210.105
Rezerve legale în limita a 5% din PB	9.634.630	9.277.917
Alte rezerve	62.988.351	14.932.188
Rezerve inflatate urmare aplicării IAS29	16.745.901	16.745.901
Total rezerve	289.261.671	235.938.165

Diferențele de reevaluare se referă la terenuri, clădiri și alte imobilizări corporale ale companiei și provin din reevaluarea imobilizărilor corporale din anii 1999, 2002, 2003, 2005, 2007, 2009, 2011, 2012, 2015, 2019, 2021 și 2022.

Diferențele din reevaluarea activelor societății în sumă de 199.892.789 lei, față de soldul înregistrat la data de 31.12.2021, cunoaște o creștere în valoare



absolută cu suma de 4.910.629 lei pe seama reevaluării la 31.12.2021 a terenurilor și construcțiilor din patrimoniul societății.

Rezerve legale și alte rezerve, în sumă totală de 72.622.981 lei, cu o creștere față de anul 2021 (24.210.105 lei), cu 299,97%, creștere datorată repartizării pe alte rezerve a sumei de 48.056.163 lei din profitul net al anului 2022 și a repartizării pe rezerve legale a sumei de 356.713 lei din profitul brut al anului 2022.

NOTA 19- REZULTATUL REPORTAT

Denumirea elementului	31.12.2022	Reduceri	Creșteri	31.12.2021
Rezultatul reportat cu excepția rezultatului reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	52.842.025	60.301.797	55.902.200	57.241.623
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat	0	51.128.844	51.128.844	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	(4.461.881)	4.053.614	4.711.072	(5.119.340)
Surplus realizat din rezerve din reevaluare	57.303.907	5.119.340	62.283	62.360.963
Rezultat reportat provenit din adoptarea pentru prima dată a IAS 29	(102.691.275)	0	0	(102.691.275)

Datele prezentate mai sus sunt în conformitate cu bilanțul contabil întocmit de T.H.R. Marea Neagră la 31.12.2022, deus la organele fiscale sub nr. 567375485/21.06.2023.

Anexăm la prezentul raport de expertiză contabilă extrajudiciară bilanțul contabil, balanța de verificare întocmită la 31.12.2023 și recipisa de depunere bilanțului contabil.

PARAGRAFUL II

Am întocmit acest raport de expertiză contabilă extrajudiciară în baza deciziilor consiliului de administrație nr. 53/02.11.2023 și 52/02.11.2023, respectiv de numire a mea în vederea examinării Proiectului de divizare a T.H.R. Marea Neagră, de aprobare a Proiectului de divizare parțial asimetrică a T.H.R. Marea Neagră.

PARAGRAFUL III

Necesitatea întocmirii prezentului raport de expertiză contabilă extrajudiciară a fost determinată de întocmirea Proiectului de divizare a T.H.R. Marea Neagră.



PARAGRAFUL IV

Materialul documentar care a stat la baza întocmirii raportului de expertiză contabilă extrajudiciară a fost:

- Legea societăților nr. 31/1990, astfel cum a fost republicată și modificată ulterior ("Legea societăților");
- Legea nr. 265/2022 privind registrul comerțului și pentru modificarea și completarea altor acte normative cu incidență asupra înregistrării în registrul comerțului;
- Legea nr. 287/2009 privind Codul Civil ("Codul Civil");
- Legea contabilității nr. 82/1991, astfel cum a fost republicată și modificată ulterior;
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 897/2015 pentru aprobarea Normelor metodologice privind reflectarea în contabilitate a principalelor operațiuni de divizare, dizolvare și lichidare a societăților, precum și de retragere sau excludere a unor asociați din cadrul societăților ("Ordinul nr. 897/2016");
- Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2844/2016 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară ("Ordinul nr. 2844/2016");
- Legea nr. 227/2015 privind Codul Fiscal, astfel cum a fost modificată ulterior ("Codul Fiscal");
- Hotărârea Guvernului nr. 1/2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal ("Normele metodologice de aplicare a Codului Fiscal").

PARAGRAFUL V

Lucrările expertizei contabile extrajudiciare s-au efectuat în perioada 02.11.2023-06.11.2023, la sediul biroului de expertiză financiar contabilă IVAȘCU GHEORGHE, din Constanța, str. Cumpenei, nr. 31.

PARAGRAFUL VI

Redactarea prezentului raport de expertiză contabilă extrajudiciară a fost efectuată în data de 06.11.2023.



CAPITOLUL II

DEFĂȘURAREA EXPERTIZEI

În conformitate cu bilanța de verificare întocmită la 31.12.2022 s-a întocmit anexa A, care cuprinde divizarea soldurilor conturilor din bilanța T.H.R. Marea Neagră de la 31.12.2022, în soldurile conturilor SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și soldurile conturilor T.H.R. Marea Neagră după divizare. Societatea beneficiară este SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA.

Din analiza și verificarea datelor cuprinse în anexa A de la prezentul raport de expertiză extrajudiciară rezultă următoarele:

1. Capitalul social al T.H.R. Marea Neagră la data de 31.12.2023 a fost în valoare de 57.600.848,70 lei și a fost divizat astfel:
 - 25.044.849 lei pentru SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA, reprezentând 43,48%, adică 25.044.849/57.600.848,70
 - 32.555.999,70 lei pentru T.H.R. Marea Neagră, după divizare, reprezentând 56,52%, adică 32.555.999,70/57.600.848,70

Datele din anexa A corespund cu datele din anexa B, care cuprinde ACTIVELE, DATORIILE și CAPITALURILE PROPRII.

2. Elementele asimilate capitalului-cont 102 are un sold creditor de 85.945.333 lei și a fost repartizat în totalitate la T.H.R. Marea Neagră după divizare, deci suma de 85.945.333 lei revine după divizare S.C. T.H.R. Marea Neagră.
3. Alte elemente de capitaluri proprii, cont 103. T.H.R. Marea Neagră la 31.12.2022 are sold 27.982.740,79 lei și a fost divizat astfel:
 - 15.269.552,99 lei pentru SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA, reprezentând 54,57%, adică 15.269.552,99/27.982.740,79
 - 12.713.187,80 pentru SC T.H.R. MAREA NEAGRĂ, după divizare, reprezentând 45,43%, adică 12.713.187,80/27.982.740,79.
4. Prime de capital-cont 104. THR Marea Neagră, la 31.12.2012 are sold de 1.895.854,70 lei și a fost divizat astfel:
 - 1.895.854,70 lei pentru SC T.H.R Marea Neagră divizare, reprezentând 100%.
5. Rezerve din reevaluare-cont 105 are sold la 31.12.2022 de 199.892.788,93 lei și a fost divizat astfel:



- 96.042.480,25 lei pentru SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA, reprezentând 48,05%, adică 96.042.480,25/199.892.788,93
- 103.850.308,68 pentru T.H.R. Marea Neagră după divizare, reprezentând 51,95%, adică 103.850.308,68/199.892.788,93
- 6. Rezerve legale-cont 1061. Are sold de 10.914.647,69 și a fost divizat astfel:
 - 4.189.136,99 lei pentru SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA, reprezentând 38,38%, adică 4.189.136,99/10.914.647,69
 - 6.725.510,70 lei pentru T.H.R. Marea Neagră după divizare, reprezentând 61,62%, adică 6.725.510,70/10.914.647,69
- 7. Alte rezerve-cont 1068 are sold de 78.454.234,13 și a fost divizat astfel:
 - 42.193.752,83 lei pentru SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA, reprezentând 53,78%, adică 42.193.752,83/78.454.234,13
 - 36.260.481,30 lei pentru SC T.H.R. Marea Neagră după divizare, reprezentând 46,22%
- 8. Rezultatul reportat cont 117 are sold de 52.842.024,67, la 31.12.2022 și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, în procent de 100%.
- 9. Rezultatul reportat – adaptare IAS 29-cont 118, are sold de 102.691.273, la 31.12.2022 și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, în procent de 100%.
- 10. Profit și pierdere cont 121-are sold de 6.463.143,33 lei, la 31.12.2022 și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, în procent de 100%.
- 11. Repartizarea profitului-cont 129, are sold de 356.713 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare, în procent de 100%.
- 12. Pierderi legale de vânzare/anularea instrumentelor-cont 149-are sold de 4.329,31 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, în procent de 100%.
- 13. Provizioane-cont 151-are sold de 2.158.968,79 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, în procent de 100%.
- 14. Creditare bancare pe termen lung-cont 162-are sold de 4.339.541,01 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, în procent de 100%.
- 15. Alte împrumuturi și datorii asimilate-cont 167-are sold de 2.072.569,17 lei și a fost divizat astfel:



- 504.537,40 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA, reprezentând 24,34%, adică 504.537,40/2.072.569,17
- 1.568.031,77 lei către SC. T.H.R. Marea Neagră după divizare, reprezentând 75,66%, adică 1.568.031,77/2.072.569,17

Datele de mai sus cuprind soldurile aferente conturilor din CLASA I, iar datele din anexa A corespund cu datele din anexa B.

CONTURI- CLASA II

Clasa II este formată din următoarele conturi care au solduri debitoare și creditoare:

1. Concesiuni, brevete, licențe mărci comerciale:
 - Cont 205 – are sold debitor în valoare de 2.378.860,52 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare, în procent de 100%.
2. Alte imobilizări necorporale- cont 208 are sold debitor în valoare de 283.048,55 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare, în procent de 100%.
3. Terenuri și amenajări de terenuri-cont 211-are un sold debitor de 62.707.603,32 lei și a fost repartizat astfel:
 - 26.956.810,19 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA- societatea beneficiară-reprezintă 42,99%, adică 26.956.810,19/62.707.603,32
 - 35.750.793,13 lei către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare- reprezintă 57,01%, adică 35.750.793,13/62.707.603,32
4. Construcții-cont 212- are un sold debitor în valoare de 92.055.576,05 și a fost repartizat astfel:
 - 32.260.080,30 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA- societatea beneficiară și reprezintă 35,04%, adică 32.260.080,30/92.055.576,05
 - 59.795.495,75 lei către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 64,96%, adică 59.795.495,75/92.055.576,05
5. Instalații tehnice, mijloace de transport-cont 213-are un sold debitor de 18.560.369,10 și a fost repartizat astfel:
 - 4.983.959,58 a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA- societatea beneficiară și reprezintă 26,85%, adică 4.983.959,58/18.560.369,10



- 13.576.409,52 a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră și reprezintă 73,15%, adică 13.576.409,52/18.560.369,10
- 6. Mobilier, aparatură birotică, echipamente-cont 214-are un sold debitor în valoare de 14.499.314,18 lei și a fost repartizat astfel:
 - 4.479.141,68 lei a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA- societatea beneficiară și reprezintă 30,89%, adică 4.479.141,68/14.499.314,18 lei
 - 10.020.172,50 lei a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 69,11%, adică 10.020.172,50/14.499.314,18.
- 7. Investiții imobiliare-cont 215-are un sold debitor în valoare de 238.350.429,68 lei și a fost repartizat astfel:
 - 107.598.762,43 lei a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA- societatea beneficiară și reprezintă 45,14%, adică 107.598.762,43/238.350.429,68
 - 130.751.667,25 lei a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 54,86%, adică 130.751.667,25/238.350.429,68.
- 8. Imobilizări corporale în curs de execuție-cont 231-are un sold debitor de 4.392.490,42 lei și a fost repartizat astfel:
 - 3.344.733,14 a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA- societatea beneficiară și reprezintă 76,15%, adică 3.344.733,14/4.392.490,42
 - 1.047.757,28 lei și a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 23,85%, adică 1.047.757,28/4.392.490,42.
- 9. Investiții imobiliare în curs de execuție-cont 235-are un sold debitor de 1.133.141,45 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare, adică 100%.
- 10. Active aferente drepturilor de utilizare-cont 251-are un sold debitor de 335.546,47 lei și a fost repartizat astfel:
 - 189.361,07 lei a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA- societatea beneficiară și reprezintă 56,43%, adică 189.361,07/335.546,47
 - 146.185,40 lei a fost repartizată către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 43,57%, adică 146.185,40/335.546,47
- 11. Acțiuni deținute la entitățile afiliate-cont 261-are un sold debitor de 2.432.010 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, adică 100%.



12. Alte creanțe immobilizate-cont 2678-are sold debitor în valoare de 501.030,61 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare, adică 100%.
13. Amortizarea instalațiilor, mijloacelor de transport-cont 2813-are un sold creditor în valoare de 13.446.325,54 lei și a fost repartizat astfel:
- 3.423.553,11 lei a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA- societatea beneficiară și reprezintă 25,46%, adică $3.423.553,11/13.446.325,54$
 - 10.022.772,43 lei a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 74,54%, adică $10.022.772,43/13.446.325,54$
14. Amortizarea altor immobilizări corporale-cont 2814-are un sold creditor de 10.308.306,92 lei și a fost repartizat astfel:
- 2.913.439,53 lei a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA- societatea beneficiară și reprezintă 28,26%, adică $2.913.439,53/10.308.306,92$
 - 7.394.867,39 lei a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră după repartizare și reprezintă 71,74%, adică $7.394.867,39/10.308.306,92$.
15. Amortizarea activelor aferente drepturilor-mijloacelor de transport luate în leasing-cont 2853-are un sold creditor în valoare de 132.950,39 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, adică 100%.
16. Ajustări pentru deprecierea immobilizărilor corporale-cont 291-are un sold creditor în valoare de 346.406,40 lei și a fost repartizat astfel:
- 3.356,98 a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA- societatea beneficiară și reprezintă 0,97%, adică $3.356,98/346.406,40$
 - 343.049,42 a fost repartizat către T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 99,03%, adică $343.049,42/346.406,4$
17. Ajustări pentru deprecierea immobilizărilor corporale-cont 2931-are un sold creditor în valoare de 1.530.177 lei și a fost repartizat în totalitate către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA- societatea beneficiară, adică 100%.
18. Ajustări pentru pierderea de valoare a immobilizărilor (a acțiunilor și altor immobilizări)- cont 296-are un sold creditor în valoare de 2.835.581,57 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, adică 100%.



CLASA III-STOCURI

Clasa III este formată din următoarele conturi:

1. Materiale consumabile-cont 302-are un sold de 469.091,48 lei, care a fost repartizat astfel:
 - 122.989,48 lei (anexa nr. 4) a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 26,22%, adică $122.989,48/469.091,48$
 - 346.102 lei a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare și reprezintă 73,78%, adică $346.102/469.091,48$
2. Materiale de natura obiectelor de inventar:
 - cont 303-are un sold de 1.908.833,64 lei și a fost repartizat astfel:
 - 319.816,65 lei (anexa 5), a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 16,75%, adică $319.816,65/1.908.833,64$
 - 1.589.016,99 lei a fost repartizat către T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 83,25%, adică $1.589.016,99/1.908.833,64$
3. Active imobilizate deținute în vederea vânzării cont 311-are un sold de 85.916 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 100%.
4. Stocuri în curs de aprovizionare-mărfuri –cont 327-are un sold de 430,23 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizate și reprezintă 10%.
5. Materii și materiale aflate la terți-cont 351-are un sold de 159.185,35 lei și a fost repartizat astfel:
 - 5.735,74 lei a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 3,60%, adică $5.735,74/159.185,35$
 - 153.449,61 lei a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 96,40%, adică $153.449,61/159.185,35$
6. Mărfuri-cont 371-are un sold de 38.422,86 și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare și reprezintă 100%.
7. Ambalaje-cont 381-are un sold de 3.719 și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare și reprezintă 100%.
8. Ajustările pentru deprecierea materialelor-cont 392- are un sold de 438.540,03, care a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare



Valoarea totală a stocurilor ce au fost repartizate către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA este de 448.541,87 lei și sunt formate din materiale consumabile, materiale de natura obiectelor de inventar și materii și materiale aflate la terți.

Diferența stocurilor a fost repartizată către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare.

Stocurile repartizate către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA sunt nominalizate cantitativ și valoric în anexe.

CLASA IV

Clasa IV este formată din următoarele conturi:

1. Furnizori-cont 401-are un sold de 2.576.097,05 lei și a fost repartizat astfel:
 - 637.169,77 lei (conform anexei) a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 24,73%, adică $637.169,77/2.576.097,05$
 - 1.938.927,28 lei (conform anexei) a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 75,27%, adică $1.938.927,28/2.576.097,05$
2. Furnizori de imobilizări-cont 404 are un sold creditor de 1.729.816,58 lei și a fost repartizat astfel:
 - 1.158.302,37 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 66,96%, adică $1.158.302,37/1.729.816,58$
 - 571.514,21 lei către T.H.R. Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 33,04%, adică $571.514,21/1.729,816,58$
3. Furnizori-facturi nesoite-cont 408-are un sold creditor de 707.562,68 lei și a fost repartizat astfel:
 - 53.350,27 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 7,54%, adică $53.350,27/707.562,68$
 - 654.212,41 către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare și reprezintă 92,46%, adică $654.212,41/707.562,68$
4. Furnizori-debitori-cont 409-are un sold debitor de 873.184,33 lei (conform anexei) și a fost repartizat astfel:
 - 439.881,74 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 50,38%, adică $439.881,74/873.184,33$



- 433.302,59 lei către T.H.R Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 49,62%, adică 433.202,59/873.184,33
- 5. Clienți-cont 411-are un sold debitor de 4.550.271,83 lei (conform anexei) și a fost repartizat astfel:
 - 209.772,80 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 4,61%, adică 209.772,80/4.550.271,83
 - 4.340.499,03 lei către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 95,39%, adică 4.340.499,03/4.550.271,83
- 6. Clienți-facturi de întocmit-cont 418-are un sold debitor de 17.237,22 (conform anexei) și a fost repartizat astfel:
 - 11.838,59 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 68,68%, adică 11.838,59/17.237,22
 - 5.398,63 lei către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare și reprezintă 31,32%, adică 5.398,63/17.237,22
- 7. Clienți-creditori-cont 419-are un sold creditor de 5.011.565 lei (conform anexei) și a fost repartizat astfel:
 - 2.017.331,53 către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 40,25%, adică 2.017.331,53/5.011.565
 - 2.994.233,47 lei către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, reprezintă 59,75%, adică 2.994.233,47/5.011.565
- 8. Personal-salarii datorate-cont 421-are un sold creditor de 51.615,25 lei (conform anexei) și a fost repartizat astfel:
 - 8.391 lei a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA reprezintă 16,26%, adică 8.391/51.615,25
 - 43.224,25 a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare, reprezintă 83,74%, adică 43.224,25/51.615,25
- 9. Personal-ajutoare materiale datorate-cont 423-are un sold creditor de 74.999 lei (conform anexei) și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare și reprezintă 100%.
- 10. Drepturi de personal neridicate-cont 426- are un sold creditor de 56.606 lei (conform anexei) și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 100%.
- 11. Rețineri din salarii datorate terților-cont 427-are un sold creditor de 4.019 (conform anexei) și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 100%.



12. Alte datorii și creanțe în legătură cu personalul-cont 428-are un sold creditor de 52.042,74 lei (conform anexei) și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare și reprezintă 100%.
13. Asigurări sociale-cont 431-are un sold creditor de 208.144 lei, conform fișei contului și a fost repartizat astfel:
- 9.020 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 4,33%, adică 9.020/208.144
 - 199.124 către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 95,67%, adică 199.124/208.144.
14. Contribuție asiguratorie pentru muncă-cont 436-are un sold creditor de 12.163 lei și a fost repartizat astfel:
- 579,83 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 4,77%, adică 579,83/12.163
 - 11.583,17 lei către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare și reprezintă 95,23%, adică 11.583,17/12.163
15. Alte datorii și creanțe sociale-cont 438 (fișă cont)-are un sold debitor de 118.839 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare.
16. Impozit pe profit și alte impozite-cont 441-are un sold creditor de 39.515.502,02 lei și a fost repartizat astfel:
- 15.269.552,99 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 38,64%, adică 15.269.552,99/39.515.502,02
 - 24.245.949,03 lei către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 61,36%, adică 24.245.949,03/39.515.502,02
17. Taxa pe valoarea adăugată de recuperat-cont 4424-are un sold debitor de 3.049.841,41, care a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare.
18. Taxa pe valoare adăugată neexigibilă-cont 4428-are un cont debitor de 380.871,99 lei (fișă de cont) și a fost repartizat astfel:
- 323.390,44 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 84,91%, adică 323.390,44/380.871,99
 - 57.481,55 lei către THR Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 15,09%, adică 57.481,55/380.871,99.
19. Impozitul pe veniturile de natura salariilor-cont 444-are un sold creditor de 39.836 lei (fișă cont) și a fost repartizat astfel:
- 1.777 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 4,46%, adică 1.777/39.836



- 38.059 lei către THR Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 95,54%, adică 38.059/39.836
- 20. Alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate-cont 446.02-impozit clădiri-are un sold creditor de 4.369.617,69 lei (fișă cont) și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 100%.
- 21. Alte impozite-impozit teren-cont 446.03-are un sold creditor de 457.139,31 lei (fișă cont) și a fost repartizat în totalitate către T.H.R. După divizare și reprezintă 100%.
- 22. Fonduri speciale-taxe și vărsăminte asimilate, fond handicap-cont 447.02-are un sold creditor de 5.024 lei (conform fișei) și a fost repartizat astfel:
 - 99 de lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 1,97%, adică 99/5.024
 - 4.925 lei către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 98,03%, adică 4.925/5.024
- 23. Fonduri speciale, fond mediu-cont 447.01-are un sold creditor de 3,40 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, adică 100%.
- 24. Alte creanțe privind bugetul statului-cont 4482-are un sold debitor de 53.694,87 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 100%.
- 25. Dividende de plată-cont 457-are un sold creditor de 1.479.050,48 lei (fișa contului) și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 100%.
- 26. Debitori diverși-cont 461-are un sold de 260.589,59 lei (fișa contului)-și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 100%.
- 27. Creditori diverși-cont 462-are un sold creditor de 13.610,14 lei (fișa contului) și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, și reprezintă 100%.
- 28. Cheltuieli înregistrate în avans-cont 471-are un sold debitor de 393.148,30 lei (conform anexei) și a fost repartizată astfel:
 - 42.901,64 lei către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA, reprezentând 10,91%, adică 42.901,64/393.148,30 lei
 - 350.246,66 către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, reprezentând 89,09%, adică 350.246,66/393.148,30.



29. Decontări din operațiuni în curs de clarificare-cont 473-are un sold creditor de 1.367.622,69 lei (conform anexei) și a fost repartizat astfel:
- 1.412.899,72 lei (1.530.177,04-117.277,32), reprezentând sold creditor și 100% repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA
 - 45.277,03-sold debitor repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare.
30. Ajustări pentru deprecierea creanțelor-cont 490-are un sold creditor de 265.009,58 și a fost repartizat astfel:
- 140.655,43 către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA, reprezentând 53,08%, adică 140.655,43/265.009,58
 - 124.354,15 lei către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, reprezentând 46,92%, adică 124.354,15/265.009,58.
31. Ajustări pentru deprecierea creanțelor-clienți-cont 491-are un sold creditor de 2.073.866,22 și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, adică 100%.
32. Ajustări pentru deprecierea creanțelor-debitori-cont 496-are un sold creditor de 27.472 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, adică 100%.

CLASA V

Clasa V este formată din următoarele conturi, care au solduri debitoare sau creditoare:

1. Conturi curente la bănci-conturi 512-are solduri debitoare în valoare de 304.888,60 și au fost repartizate în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare, adică 100%.
2. Sume în curs de decontare-cont 5125-are sold creditor în valoare de 52.092,06 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, adică 100%.
3. Credite bancare pe termen scurt-cont 5191-are sold creditor în valoare de 853.642,98 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, adică 100%.
4. Casa în lei-cont 5311-are sold debitor în valoare de 76.030,58 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare, adică 100%.



5. Alte valori-cont 532-are sold debitor în valoare de 480 lei, reprezentând tichete de masă și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare, adică 100%.
6. Avansuri de trezorerie-cont 542-are sold debitor în valoare de 775,14 lei și a fost repartizat în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare, adică 100%.
7. Viramente interne-cont 581- nu are sold. Toate soldurile aferente clasei V au fost repartizate în totalitate către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare.

CLASA VIII

Această clasă cuprinde conturi în afara bilanțului și cuprinde numai conturi cu solduri debitoare.

Această clasă este formată din următoarele conturi care au numai solduri debitoare.

1. Valori materiale primite în păstrare sau custodie, respectiv OPTBR, echipamente și utilaje de bucătărie custodia R Aida-cont 8033.01, are un sold debitor de 208.082,01 și a fost repartizat în totalitate către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA adică, 100%.
2. Stocuri de natura obiectelor de inventar date în folosință-cont 8035.01- are un sold debitor în valoare de 20.515.693,24 lei și a fost repartizat astfel:
 - 8.854.831,92 a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 43,16%, adică $8.854.831,92/20.515.693,24$
 - 11.660.861,32 a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 56,84%, adică $11.660.861,32/20.515.693,24$.
3. Redevențe, locații de gestiune, chirii și alte datorii leasing financiar-cont 8036.1-are un sold debitor de 47.754,28 lei și a fost repartizat astfel:
 - 26.007,28 lei a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 54,46%, adică $26.007,28/47.754,28$
 - 21.747,00 lei a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră după repartizare și reprezintă 45,54%, adică $21.747,00/47.754,28$
4. Alte valori în afara bilanțului-mijloace de transport în leasing financiar-cont 8039.03 are un sold debitor de 335.546,47 lei și a fost repartizat astfel:



- 189.361,07 lei a fost repartizat către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA și reprezintă 56,43%, adică 189.361,07/335.546,47 lei.
 - 146.185,40 a fost repartizat către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare și reprezintă 43,57%, adică 146.185,40/335.546,47 lei.
5. Dobânzi aferente contractelor de leasing, dobânzi de plătit leasingurile financiare-cont 8051.01-are un sold de 36.501,10 lei și a fost repartizat astfel:
- 20.075,89 lei a fost repartizată către SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA, reprezentând 55%, adică 20.075,89/36.501,10
 - 16.425,21 lei a fost repartizată către SC T.H.R. Marea Neagră după divizare, reprezintă 45%, adică 16.425,21/36.501,10

Așa cum s-a prezentat prin proiectul de divizare, acesta a fost elaborat în conformitate cu prevederile art. 241 și următoarele, din Legea societăților, inclusiv prevederile articolului 250, litera a, respectiv desprinderea parțială în interesul acționarilor (cu particularitatea că desprinderea se va realiza în mod asimetric, cu prevederile Legii nr. 24/2017 ale Regulamentului ASF nr. 5/2018, precum și a celorlalte acte normative.

SC T.H.R. Marea Neagră SA deține în prezent active precum construcții și terenuri care sunt situate de-a lungul litoralului Românesc.

SC T.H.R. Marea Neagră desfășoare activitate în industria turismului, care poate fi grupată în 2 (două) ramuri de activitate distincte, după cum urmează:

- a) Ramura de activitate ce va fi păstrată de T.H.R. Marea Neagră SA constă în activitatea de hoteluri și alte facilități de cazare, precum și activități conexe acesteia;
- b) Ramura de activitate care se transferă SC HOTELURI RESTAURANTE SUD SA (societate beneficiară) constă în activitatea de închiriere și subînchiriere a bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

Această ramură de activitate este compusă din active ale SC T.H.R. Marea Neagră SA cu destinația hoteluri, restaurante, precum și anumite terenuri.

Valoarea elementelor de patrimoniu ale SC T.H.R. Marea Neagră, care vor fi transferate către Societatea Beneficiară a fost determinată pe baza situațiilor financiare ale SC T.H.R. Marea Neagră din data de 31.12.2022, auditate conform raportului auditorului din data de 27.04.2023 și aprobate prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a acționarilor SC T.H.R. Marea Neagră nr. 15/19.06.2023.



Valoarea patrimoniului SC T.H.R. Marea Neagră SA, la 31.12.2022 (dată de referință), se prezintă astfel:

Total active	417.961.709 lei
Total pasive	67.914.179 lei
Valoare activ net	350.047.530 lei
Număr total de acțiuni	576.008.487
Valoarea contabilă pe acțiune	0,607712542

Repartizarea elementelor de patrimoniu aferente Activității transferate între T.H.R. Marea Neagră și Societatea Beneficiară a fost realizată luându-se în calcul valorile contabile tot la 31.12.2022 (data de referință). Valoarea totală a activelor și pasivelor ce vor fi transferate Societății Beneficiare se prezintă astfel:

Total activ transferat	173.390.954 lei
Total pasiv transferat	21.190.288 lei
Valoare activ net transferat	152.200.666
Număr de acțiuni transferate	250.448.490
Valoarea contabilă pe acțiune transferată	0,607712452

Așa cum s-a prezentat capitalul social al SC T.H.R. Marea Neagră, conform situațiilor financiare de la 31.12.2022 era de 57.600.848,70 lei, iar prin divizare, conform proiectului de divizare se prezintă astfel:

- capital social SC T.H.R. Marea Neagră după divizare – 32.555.999,70 lei, adică 56,52%, respectiv 32.555.999,70/57.600.848,70
- capital social al societății beneficiare- 25.044.849 lei, adică 43,48%, respectiv 25.044.849/57.600.849,70

Capitalurile proprii ale SC T.H.R. Marea Neagră, la 31.12.2022, sunt în valoare de 350.047.530, iar prin divizare, conform proiectului de divizare, se prezintă astfel:

- capitaluri proprii ale SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, sunt de 197.841.128 lei, reprezentând 56,52%, adică 197.841.128/350.047.530
- capitalurile proprii ale Societății Beneficiare sunt în valoare de 152.206.402 lei, reprezentând 43,48%, respectiv 152.206.402/350.047.530



În concluzie, conform proiectului de divizare, valoarea elementelor de patrimoniu ale SC T.H.R. Marea Neagră, care vor fi transferate către Societatea Beneficiară a fost determinată pe baza situațiilor financiare ale SC T.H.R. Marea Neagră din data de 31.12.2022, auditate conform raportului auditorului din data de 27.04.2023 și aprobate prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a acționarilor SC T.H.R. Marea Neagră nr. 15/19.06.2023.

Valoarea patrimoniului SC T.H.R. Marea Neagră SA, la 31.12.2022 (dată de referință), se prezintă astfel:

Total active	417.961.709 lei
Total pasive	67.914.179 lei
Valoare activ net	350.047.530 lei
Număr total de acțiuni	576.008.487
Valoarea contabilă pe acțiune	0,607712542

Repartizarea elementelor de patrimoniu aferente Activității transferate între T.H.R. Marea Neagră și Societatea Beneficiară a fost realizată luându-se în calcul valorile contabile tot la 31.12.2022 (data de referință). Valoarea totală a activelor și pasivelor ce vor fi transferate Societății Beneficiare se prezintă astfel:

Total activ transferat	173.390.954 lei
Total pasiv transferat	21.190.288 lei
Valoare activ net transferat	152.200.666
Număr de acțiuni transferate	250.448.490
Valoarea contabilă pe acțiune transferată	0,607712452

Așa cum s-a prezentat capitalul social al SC T.H.R. Marea Neagră, conform situațiilor financiare de la 31.12.2022 era de 57.600.848,70 lei, iar prin divizare, conform proiectului de divizare se prezintă astfel:

- capital social SC T.H.R. Marea Neagră după divizare – 32.555.999,70 lei, adică 56,52%, respectiv 32.555.999,70/57.600.848,70
- capital social al societății beneficiare- 25.044.849 lei, adică 43,48%, respectiv 25.044.849/57.600.849,70



Capitalurile proprii ale SC T.H.R. Marea Neagră, la 31.12.2022, sunt în valoare de 350.047.530, iar prin divizare, conform proiectului de divizare, se prezintă astfel:

- capitaluri proprii ale SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, sunt de 197.841.128 lei, reprezentând 56,52%, adică $197.841.128/350.047.530$
- capitalurile proprii ale Societății Beneficiare sunt în valoare de 152.206.402 lei, reprezentând 43,48%, respectiv $152.206.402/350.047.530$

CAPITOLUL III CONCLUZII

Prezentul raport de expertiză contabilă extrajudiciar trebuia să analizeze proiectul de divizare întocmit la SC T.H.R. Marea Neagră, iar concluzia este:

Conform proiectului de divizare, valoarea elementelor de patrimoniu ale SC T.H.R. Marea Neagră, care vor fi transferate către Societatea Beneficiară a fost determinată pe baza situațiilor financiare ale SC T.H.R. Marea Neagră din data de 31.12.2022, auditate conform raportului auditorului din data de 27.04.2023 și aprobate prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a acționarilor SC T.H.R. Marea Neagră nr. 15/19.06.2023.

Valoarea patrimoniului SC T.H.R. Marea Neagră SA, la 31.12.2022 (dată de referință), se prezintă astfel:

Total active	417.961.709 lei
Total pasive	67.914.179 lei
Valoare activ net	350.047.530 lei
Număr total de acțiuni	576.008.487
Valoarea contabilă pe acțiune	0,607712542

Repartizarea elementelor de patrimoniu aferente Activității transferate între T.H.R. Marea Neagră și Societatea Beneficiară a fost realizată luându-se în calcul valorile contabile tot la 31.12.2022 (data de referință).



Valoarea totală a activelor și pasivelor ce vor fi transferate Societății Beneficiare se prezintă astfel:

Total activ transferat	173.390.954 lei
Total pasiv transferat	21.190.288 lei
Valoare activ net transferat	152.200.666
Număr de acțiuni transferate	250.448.490
Valoarea contabilă pe acțiune transferată	0,607712452

Așa cum s-a prezentat capitalul social al SC T.H.R. Marea Neagră, conform situațiilor financiare de la 31.12.2022 era de 57.600.848,70 lei, iar prin divizare, conform proiectului de divizare se prezintă astfel:

- capital social SC T.H.R. Marea Neagră după divizare – 32.555.999,70 lei, adică 56,52%, respectiv 32.555.999,70/57.600.848,70
- capital social al societății beneficiare- 25.044.849 lei, adică 43,48%, respectiv 25.044.849/57.600.849,70

Capitalurile proprii ale SC T.H.R. Marea Neagră, la 31.12.2022, sunt în valoare de 350.047.530, iar prin divizare, conform proiectului de divizare, se prezintă astfel:

- capitaluri proprii ale SC T.H.R. Marea Neagră, după divizare, sunt de 197.841.128 lei, reprezentând 56,52%, adică 197.841.128/350.047.530
- capitalurile proprii ale Societății Beneficiare sunt în valoare de 152.206.402 lei, reprezentând 43,48%, respectiv 152.206.402/350.047.530

Prezentul raport de expertiză contabilă extrajudiciară a fost întocmit în 4 (patru) exemplare, din care 3 (trei) au fost predate SC T.H.R. Marea Neagră.

CONSTANȚA

06.11.2023

EXPERT CONTABIL

IVAȘCU GHEORGHE



MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 567375485 din 21.06.2023

Ați depus un formular tip S1040 cu numărul de înregistrare **INTERNT-567375485-2023** din data de **21.06.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **2980547**

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2023.06.21 18:13 EEST
Reason: Document MFP

Nu există erori de validare.

Raportare contabilă anuală *

Suma de control
115.563.441
 Data raportării:
31.12.2022

Tip formular **IR**
 Anul **2022**

Date de identificare ▶
 * Campuri obligatorii

* Entitatea
T. H. R. MAREA NEAGRA S.A.

Raportare contabilă anuală
 Formularul S1040

Situație financiară anuală
 Formularul S1041

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Bifezi dacă este cazul

Mari contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursale

Activ net mai mic de jumătate din valoarea capitalului subscris

FORMULAR VALIDAT

* Numer inregistrare in Registrul Comertului **J13/696/1991** * Cod Unic de Inregistrare **2980547**

Cod LEI (Legal entity Identifier)
2549002QWGWZ3URKKG8W35

* Activitatea preponderantă: Cod CAEN-Denumire activitate
5510--Hoteluri si alte facilit.de cazare similare

* Activitatea preponderantă efectiv desfășurată: Cod CAEN-Denumire activitate
5510--Hoteluri si alte facilit.de cazare similare

* Forma de proprietate
34--Societati pe actiuni

Strada **LAVRION** Numer **29**

Eloc _____ Scara _____ Apartament _____

Telefon **0241752452** e-mail **office@thrmareaneagra.ro**

* Județ **Constanta** Sector _____

* Localitatea
MANGALIA

Semnături ▶
 * Campuri obligatorii

Administrator
 * Nume si prenume
ICHIM MIHAELA

Intocmit
 * Nume si prenume
PARUSCHI ANCA

Semnatura electronica poate fi aplicata doar in urma aprobării cu succes a actiunii de validare a semnăturii

Semnatura electronica
DANIE LA TUDOR
 Digitally signed by DANIE LA TUDOR
 Date: 2023.05.10 16:17:58 +03'00'



* Calitatea
11--Director econ

Nr.de Inregistrare in organismul _____

Cod de identificare fiscală _____

 Semnatura

***) Raportări contabile anuale la 31 decembrie 2022 întocmite de către entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile conforme cu IFRS, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare, prevăzute la pct. 1.1 din Anexa 3 la Ordinul ministrului finanțelor nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.**

Indicatori	Capitaluri - total	Profit/ pierdere	Capital subscris
Campuri cu valori calculate	350.047.530	-6.463.143	57.600.849

COD 10. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII la data de 31.12.2022 (lei)
 se vor avea în vedere rândurile și corelecțiile din coloane Nr. rând și nu cele cuprinse în coloane CodRd

codRd	Denumirea elementului	Nr. rând	Sold an curent la:	
			01.01.2022	31.12.2022
	A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
01	1. Cheltuieli de dezvoltare (ct. 203 - 2803 - 2803)	01		
02	2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 206 - 2805 - 2808 - 2905 - 2907 - 2908)	02	380.970	895.584
03	3. Fond comercial (ct. 2071)	03		
04	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4084 - 4804)	04		14.086
05	5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 206 - 2808 - 2908)	05		
06	TOTAL (rd. 01 la 05)	06	380.970	909.670
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
07	1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	250.797.365	154.757.759
08	2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2813)	08	4.278.825	5.114.044
09	3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	09	5.002.263	4.191.007
10	4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*)	10	134.089.147	238.350.430
11	5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 - 2931)	11	717.331	2.521.327
12	6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235 - 2935)	12		1.133.141
13	7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	13		
14	8. Plante productive (ct. 218 - 2818 - 2918)	14		
15	9. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4083 - 4803)	15	35.107	197.919
16	TOTAL (rd. 07 la 15)	16	394.920.038	406.265.627
17	III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 + 227 - 284 - 294)	17		
303	IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE ÎN LEASING (ct. 251* - 285* - 295*) ¹	18	269.705	202.596
V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
18	1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2861)	18		

A		B	1	2
19	2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	20		
20	3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	21		
21	4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	22		
22	5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	23		
23	6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	24	89.893	97.459
24	TOTAL (rd. 19 la 24)	25	89.893	97.459
26	ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 26)	26	395.660.606	407.475.352
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				
26	1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 361 +/- 368 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	27	704.872	2.102.289
27	2. Active immobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	28	85.916	85.916
28	3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	29		
29	4. Produse finite și mărfuri (ct. 326 + 327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 358 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4426)	30	-17.557	37.940
30	5. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	31	41.335	26.370
31	TOTAL (rd. 27 la 31)	32	814.566	2.252.515
II. CREANȚE				
32	1. Creanțe comerciale (ct. 2875* + 2876* + 2878* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494)	33	734.805	2.493.643
33	2. Avansuri plătite (ct. 4092 - 4902)	34		369.800
34	3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	35		
35	4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	36		
36	5. Creanțe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	37		
37	6. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 436** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + 4426** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762** - 496 + 5187)	38	3.131.456	4.595.077
38	7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	39		
301	8. Creanțe reprezentând dividende repertizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	40		
39	TOTAL (rd. 33 la 40)	41	3.866.261	7.458.520

40	III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct. 505 + 506 + 507 + 508* - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	42		
41	IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	43	10.468.441	382.174
42	ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 32 + 41 + 42 + 43)	44	15.149.268	10.093.209
43	C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471 + 474) (rd. 46 + 47) , din care	45	68.848	393.148
44	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471* + ct.474*)	46	68.848	393.148
45	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471* + ct.474*)	47		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLATITE ÎNTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN				
46	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
47	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	2.563.056	1.953.587
48	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	684.803	5.011.565
49	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	51	586.882	5.013.476
50	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
52	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1681 + 1685 + 2691 + 451***)	53		
53	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	54		
54	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	55		
55	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 473*** + 4761*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	56	5.896.296	10.448.981
56	TOTAL (rd. 48 la 56)	57	9.731.037	22.427.609
57	E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44 + 46 - 57 - 74 - 77 - 80)	58	5.487.079	-11.941.252
58	F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 + 47 + 56)	59	401.147.685	395.534.100
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN				
59	1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	60		
60	2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	61	4.296.227	3.239.597
61	3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	62		
62	4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	63		

63	5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	64		
65	6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1665 + 2691 + 451 ^{***})	65		
66	7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1666 + 2692 + 453 ^{***})	66		
67	8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67		
68	9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 ^{***} + 438 ^{***} + 437 ^{***} + 4381 + 441 ^{***} + 4423 + 4428 ^{***} + 444 ^{***} + 446 ^{***} + 447 ^{***} + 4481 + 455 + 455 ^{***} + 4581 + 482 + 4661 + 467 + 4761 ^{***} + 473 ^{***} + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68	38.781.774	40.088.004
69	TOTAL (rd. 60 la 66)	69	49.078.001	49.327.601
H. PROVIZIOANE				
70	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	70	228.257	228.257
71	2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1516)	71	1.691.231	1.930.712
72	TOTAL (rd. 70 + 71)	72	1.919.488	2.158.969
VENITURI ÎN AVANS				
73	1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) - total (rd. 74 + 75), din care:	73		
74	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	74		
75	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	75		
76	2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care:	76		
77	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77		
78	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78		
79	3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total (rd. 80 + 81) , din care:	79		
80	Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	80		
81	Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	81		
82	TOTAL (rd. 73 + 76 + 78)	82		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
83	1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	83	57.600.849	57.600.849
84	2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	84		

85	3. Capital subscris reprezentând datorii financiare ² (ct. 1027)	85			
302	4. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	86			
86	5. Ajustări ale capitalului social/ patrimoniul regiei(ct. 1028)	SOLD C	87	85.945.333	85.945.333
87		SOLD D	88		
88	6. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103)	SOLD C	89		
89		SOLD D	90	27.982.188	27.982.741
90	TOTAL (rd. 83 + 84 + 85 + 86 + 87 - 88 + 89 - 90)	91	115.713.994	115.563.441	
91	II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	92	1.895.855	1.895.855	
92	III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	93	194.982.160	199.892.788	
	IV. REZERVE				
93	1. Rezerve legale (ct. 1061)	94	10.557.935	10.914.647	
94	2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	95			
95	3. Alte rezerve (ct. 1068)	96	30.398.070	78.454.234	
96	TOTAL (rd. 94 la 96)	97	40.956.005	89.368.881	
97	Diferențe de curs valutar din conversia situațiilor financiare anuale individuale într-o monedă de prezentare diferită de monedă funcțională (ct. 1072)	SOLD C	98		
98		SOLD D	99		
99	Acțiuni proprii (ct. 109)	100			
100	Câștiguri legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	101			
101	Pierderi legate de Instrumentele de capitaluri proprii (ct. 148)	102	4.329	4.329	
102	V. REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPȚIA REZULTATULUI REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 28 (ct. 117)	SOLD C	103	57.241.623	52.842.025
103		SOLD D	104		
104	VI. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 28 (ct. 118)	SOLD C	105		
105		SOLD D	106	102.691.275	102.691.275
106	VII. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE (ct. 121)	SOLD C	107	51.128.844	
107		SOLD D	108		6.463.143

108	Repartizarea profitului (ct. 129)	108	3.072.681	356.713
109	CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 91 + 92 + 93 + 97 + 98 - 99 - 100 + 101 - 102 + 103 - 104 + 105 - 106 + 107 - 108 - 109)	110	356.150.196	350.047.530
110	Patrimoniul privat (ct. 1023) ³	111		
111	Patrimoniul public (ct. 1026)	112		
112	CAPITALURI - TOTAL (rd. 110 + 111 + 112)	113	356.150.196	350.047.530
FORMULAR VALIDAT Suma de control Formular 10: 6532169949 / 10894379958.57X4240655181496				

Semnături ►

Administrator

Nume și prenume:

ICHIM MARIUȘ

Semnatura

Intocmit

Nume și prenume

PARUSCHI ANCA

Calitatea

11--Director economic

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnatura

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

** Solduri debitoare ale conturilor respective.

*** Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) La acest rând nu se cuprind drepturile de utilizare care se încadrează în definiția unei investiții imobiliare și care vor fi prezentate la rd. 10.

2) În acest cont se evidențiază acțiunile care, din punct de vedere al IAS 32, reprezintă datorii financiare.

3) 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.

COD 20. SITUAȚIA VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR la data de 31.12.2022 (lei)
 se vor avea în vedere rîndurile și corelațiile din coloana Nr. rînd și nu cele cuprinse în coloana CodRd

CodRd	Denumirea indicatorilor	Nr. rînd	Perioada de raportare	
			01.01.2021 - 31.12.2021	01.01.2022 - 31.12.2022
	A	B	1	2
01	Cifra de afaceri netă (rd. 03 + 04 - 05 + 06)	01	45.893.102	45.383.547
306	- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	25.328.182	19.482.655
02	Producția vîndută (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 - ct. 6815*)	03	33.631.578	37.483.187
03	Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct. 6815*)	04	12.261.524	8.195.021
04	Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05		294.661
05	Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	06		
06	Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct. 711 + 712 + 713)	SOLD C 07		
07		SOLD D 08		
08	Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 10 + 11)	09		
09	Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct. 721 + 722)	10		
10	Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
11	Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 753) (rd.13 + rd.14)	12	466.680	3.961.306
310	Ceștiguri din evaluarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.7351)	13	0	3.961.306
311	Venituri din cedarea activelor deținute în vederea vânzării (ct. 7532)	14	466.680	0
12	Venituri din reevaluarea imobilizărilor (ct. 755)	15		
13	Venituri din investiții imobiliare (ct. 756)	16	70.487.851	19.768.167
14	Venituri din active biologice și produse agricole (ct. 757)	17		
15	Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7418)	18	73	14.016
16	Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care	19	613.248	457.017
17	- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	20		
301	- ceștiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7687)	21		
18	VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01 + 07 - 06 + 09 + 12 + 15 + 16 + 17 + 18 + 19)	22	117.460.954	69.584.053
19	a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct. 601 + 602)	23	1.708.306	2.192.213
20	Alte cheltuieli materiale (ct. 603 + 604 + 606 + 608)	24	1.879.414	385.113

A		B	1	2
21	b) Cheltuieli privind utilitățile (ct. 605), din care:	25	3.313.599	3.287.990
307	- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	26	1.716.551	1.671.979
312	- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	27	524.810	617.385
22	c) Cheltuieli privind mărfurile (ct. 607)	28	4.061.275	2.866.290
23	Reduceri comerciale primite (ct. 608)	29		
24	Cheltuieli cu personalul (rd. 31+ 32), din care:	30	15.557.419	17.141.684
25	a) Salarii și indemnizații (ct. 641 + 642 + 643 + 644)	31	14.796.769	16.486.747
26	b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct. 645 + 646)	32	760.650	654.937
27	a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 34 + 35 - 36)	33	6.896.988	9.639.573
28	a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (ct. 6811 + 6813 + 6816 + 6817 + din ct. 6818)	34	6.831.147	9.572.464
303	a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct. 685)	35	65.841	67.109
29	a.3) Venituri (ct. 7813 + 7816 + din ct. 7818)	36		
30	b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 38 - 39)	37	2.082.059	-1.049.142
31	b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct. 6818)	38	2.111.021	134.742
32	b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct. 7818)	39	28.962	1.183.884
33	Alte cheltuieli de exploatare (rd. 41 la 44 + 47 la 51)	40	22.319.347	39.600.142
34	1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	41	8.931.493	18.117.408
35	2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	42	3.355.379	4.846.075
36	3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	43		
37	4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) deținute în vederea vânzării (ct. 653) (rd.45 + rd.48)	44	398.044	1.789.864
313	Pierderi din evaluarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.6531)	45	151.232	1.789.864
314	Cheltuieli cu cedarea activelor deținute în vederea vânzării (ct.6532)	46	246.812	0
38	5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor (ct. 655)	47	7.966.979	93.001
39	6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct. 656)	48	1.117.192	14.534.880
40	7. Cheltuieli privind activele biologice (ct. 657)	49		
41	8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	50		

42	9. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6585 + 6588)	51	550.260	218.914
43	Ajustări privind provizioanele (rd. 53 - 54)	52	983.379	239.481
44	- Cheltuieli (ct. 6812)	53	983.379	310.711
45	- Venituri (ct. 7812)	54	0	71.230
46	CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 23 la 25 + 28 - 29 + 30 + 33 + 37 + 40 + 52)	55	58.801.786	74.303.344
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
47	- Profit (rd. 22 - 55)	56	58.659.168	0
48	- Pierdere (rd. 55 - 22)	57	0	4.719.291
49	Venituri din acțiuni deținute la filiale (ct. 7611)	58	2.811.808	
50	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate (ct. 7612)	59		
51	Venituri din acțiuni deținute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	60		
52	Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 762)	61		
53	Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	62		
54	Venituri din diferențe de curs valutar (ct. 765)	63	309	18.919
55	Venituri din dobânzi (ct. 766)	64	179.169	66.963
56	- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	65		
57	Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	66		
58	Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	67		
308	Venituri din amânarea încesării peste termenele normale de creditare (ct. 7681)	68		
59	Alte venituri financiare (ct. 7615 + 764 + 767 + 7688)	69	21.094	172.477
60	VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 58 la 64 + 66 la 69)	70	3.012.380	256.359
61	Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 72 - 73)	71		
62	- Cheltuieli (ct. 686)	72		
63	- Venituri (ct. 786)	73		
64	Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	74		

65	Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	75		
66	Cheltuieli privind dobânzile (ct. 666)	76	189.687	471.209
67	- din care, cheltuielile în relație cu entitățile din grup	77		
309	Cheltuieli cu amânarea plății peste termenele normale de creditare (ct. 6681)	78		
304	Cheltuieli privind dobânzile aferente contractelor de leasing (ct. 6685)	79		
68	Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667 + 6682 + 6686)	80	28.236	29.319
69	CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 71 + 74 + 76 + 78 + 79 + 80)	81	217.923	500.528
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
70	- Profit (rd. 70 - 81)	82	2.794.457	0
71	- Pierdere (rd. 81 - 70)	83	0	242.169
72	VENITURI TOTALE (rd. 22 + 70)	84	120.473.334	69.842.412
73	CHELTUIELI TOTALE (rd. 55 + 81)	85	59.019.709	74.803.872
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
74	- Profit (rd. 84 - 85)	86	61.453.625	0
75	- Pierdere (rd. 85 - 84)	87	0	4.961.460
76	Impozitul pe profit curent (ct. 691)	88		
77	Impozitul pe profit amânat (ct. 692)	89	9.979.317	1.230.083
78	Venituri din impozitul pe profit amânat (ct. 792)	90		
305	Cheltuieli cu impozitul pe profit, determinate de incertitudinile legate de tratamentele fiscale (ct. 693)	91		
315	Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	92		
316	Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	93		
302	Impozitul specific unor activități (ct. 695)	94	345.464	271.600
79	Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 696)	95		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
80	- Profit (rd. 86 - 88 - 89 + 90 - 91 - 92 + 93 - 94 - 95)	96	51.128.844	0
81	- Pierdere (rd. 87 + 88 + 89 - 90 + 91 + 92 - 93 + 94 + 95 - 96 - 90 - 93)	97	0	6.463.143

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 20: 1381761641 /
10894379958.57X42406551814968350113564258
71358201544591221734176632515445912217341
76632525464525464506930465693046501246068
81160597174960134463259325679100502122394
10308306217863679350728738246423754631658
41671091329502339679996395717382464256539
06411841181302130234098634098615301771530
17700

Semnături ►

Administrator
Nume și prenume
ICHIM MIHAELA

Semnatura



Intocmit

Nume și prenume

PARUSCHI ANCA

Cățitate

11--Director economic

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnatura

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Anca Paruschi", written over the signature line.

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 31 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se prelau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”

COD 30. DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022 (lei)						
se vor avea în vedere rîndurile și coloanele din coloana Nr. rînd și nu cele cuprinse în coloana CodRd						
codRd	I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rînd B	Nr. unitati			
			1	2		
A				Sume		
01	Unități care au înregistrat profit	01	0	0		
02	Unități care au înregistrat pierdere	02	1	6.463.143		
03	Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	0	0		
II. Date privind plățile restante		Nr. rînd B	Total (col.2 + 3)		Din care:	
A			1	2	3	Pentru activitatea curentă
04	Plăți restante – total (rd.05 + 09 +15 la 17 + 19), din care:	04				
05	Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:	05				
06	- peste 30 de zile	06				
07	- peste 90 de zile	07				
08	- peste 1 an	08				
09	Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:	09				
10	- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajații, salariați și alte persoane asimilate	10				
11	- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate	11				
12	- contribuția pentru pensia suplimentară	12				
13	- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj	13				
14	- alte datorii sociale	14				
15	Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri	15				
16	Obligații restante față de alți creditori	16				
17	Impozite, taxe și contribuții neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17				
301	- contribuția asiguratorie pentru muncă	18				
18	Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale	19				
III. Număr mediu de salariați		Nr. rînd B	31 decembrie 2021		31 decembrie 2022	
A			1	2	3	4
19	Număr mediu de salariați	20		272		195
20	Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21		48		76

	A	B	1	
	IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rend	Sume (lei)	
	A	B	1	
21	Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22		
22	- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23		
23	Redevenți minieră plătite la bugetul de stat	24		
24	Redevenți petroleră plătite la bugetul de stat	25		
25	Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26		
26	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27		
27	- impozitul datorat la bugetul de stat	28		
28	Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29		
29	- impozitul datorat la bugetul de stat	30		
30	Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31		
31	- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32		
32	- subvenții aferente veniturilor, din care:	33		
33	- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă ²⁾	34		
316	- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35		
317	- subvenții pentru combustibilii fosili	36		
34	Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37		
35	- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38		
36	- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39		
	V. Tichete acordate salariaților	Nr. rend	Sume (lei)	
	A	B	1	
37	Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40		988.980
302	Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41		
	VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare³⁾	Nr. rend	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	A	B	1	2
38	Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	42		
375	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43		

39	- după surse de finanțare (rd. 45 + 46), din care	44	0	0
40	- din fonduri publice	45		
41	- din fonduri private	46		
42	- după natura cheltuielilor (rd. 48 + 49)	47	0	0
43	- cheltuieli curente	48		
44	- cheltuieli de capital	49		
VII. Cheltuieli de inovare ^(***)		Nr. rând B	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
A		B	1	2
45	Cheltuieli de inovare	50		
319	- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51		
VIII. Alte informații		Nr. rând B	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
A		B	1	2
46	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	0	
303	- avansuri acordate entităților nefiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53		
304	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54		
47	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	331.056	462.928
305	- avansuri acordate entităților nefiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56		
306	- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57		
48	Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 59 + 65), din care:	58	2.925.474	2.933.041
49	Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 60 + 61 + 62 + 64), din care:	59	2.432.010	2.432.010
50	- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	2.432.010	2.432.010
51	- părți sociale emise de rezidenți	61	0	
52	- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care	62		
307	- dețineri de cel puțin 10%	63		
53	- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
54	Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65	493.464	501.031
55	- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	493.464	501.031
56	- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		

57	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 + 4642), din care:	66	3.052.853	4.963.679
58	- creanțe comerciale în relație cu entitățile nefiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nefiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu nefiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418 + din ct. 4642)	69		
308	- creanțe comerciale în relație 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 + din ct. 4642)	70		
59	Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71		
60	Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	27.480	28.908
61	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.74 la 78), din care:	73	3.856.071	4.169.803
62	- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	74	32.963	118.839
63	- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	75	3.769.413	3.997.269
64	- subvenții de încasat (ct. 445)	76		
65	- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	77		
66	- alte creanțe în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	78	53.695	53.695
67	Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451), din care:	79		
68	- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care:	80		
69	- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct.451)	81		
70	Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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		
71	Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	83		
72	Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762), din care:	84		
73	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	85		
74	- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (Instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473)	86	90.735	423.144
75	- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedescantate până la data de raportare (din ct. 461)	87		
76	Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	88		

77	- de la nerezidenți	89		
314	Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	90		
78	Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ^(*)	91		
79	Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508), din care:	92		
80	- acțiuni necotate emise de rezidenți	93		
81	- părți sociale emise de rezidenți	94		
82	- acțiuni emise de nerezidenți	95		
83	- obligațiuni emise de nerezidenți	96		
320	- dețineri de obligațiuni verzi	97		
84	Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	98		
85	Casa în lei și în valută (rd. 100 + 101), din care:	99	23.638	76.031
86	- în lei (ct. 5311)	100	23.638	76.031
87	- în valută (ct. 5314)	101		
88	Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 103 + 105), din care:	102	10.414.360	356.980
89	- în lei (ct. 5121), din care:	103	10.409.326	355.970
90	- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	104		
91	- în valută (ct. 5124), din care:	105	5.034	1.010
92	- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	106		
93	Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 108 + 109), din care:	107	19.321	0
94	- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	108	19.321	0
95	- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	109		
96	Detoriile (rd. 111 + 114 + 117 + 118 + 121 + 124 + 127 + 128 + 133 + 137 + 140 + 141 + 147), din care:	110	42.149.085	51.920.970
97	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. 112 + 113), din care:	111	0	
98	- în lei	112	0	
99	- în valută	113		

100	Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd. 115 + 116), din care:	114		
101	- în lei	115		
102	- în valută	116		
103	Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	117		
104	Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 119 + 120), din care:	118		
105	- în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute	119		
106	- în valută	120		
107	Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	121	1.483.618	2.072.569
108	- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	122		
321	- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	123		
109	Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419 + 4841), din care:	124	1.271.685	9.317.479
110	- datorii comerciale în relație cu entitățile nefiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți nefiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu nefiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct. 4841)	125		
309	- datorii comerciale în relație cu entitățile filiate nerezidente, avansuri primite de la clienți filiați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu filiații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct. 4841)	126		
111	Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	127	301.441	267.590
112	Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 128 la 132), din care:	128	39.092.341	40.263.332
113	- datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4381)	129	146.988	208.144
114	- datorii fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct. 436 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446)	130	38.944.418	40.050.161
115	- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	131	935	5.027
116	- alte datorii în legătură cu bugetul de stat (ct. 4481)	132		
117	Datoriile entităților în relațiile cu entitățile filiate (ct. 451), din care:	133		
118	- datorii cu entități filiate nerezidente ²⁾ (din ct. 451), din care:	134		
310	- cu scadențe inițiale mai mare de un an	135		
119	- datorii comerciale cu entități filiate nerezidente indiferent de scadențe (din ct. 451)	136		

120	Sume datorate acționarilor/asociaților (ct. 455), din care:	137		
121	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane fizice	138		
122	- sume datorate acționarilor/asociaților persoane juridice	139		
123	Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4851)	140		
124	Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), din care:	141		
125	- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 467)	142	1.480.542	1.479.050
126	- alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) ³⁾ (din ct. 462 + ct. 4661 + din ct. 472 + din ct. 473)	143	2.320.128	1.543.787
127	- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	144		
128	- vărsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct. 269 + 509)	145		
129	- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	146		
130	Dobânzi de plătit (ct. 5188), din care:	147		
311	- către nerezidenți	148		
315	Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	149		
131	Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici****)	150		
132	Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	151		
133	- acțiuni cotate 4)	152	57.600.849	57.600.849
134	- acțiuni necotate 5)	153		
135	- părți sociale	154		
136	- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct.1012)	155		
137	Brevete și licențe (din ct.205)	156		
	IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rând	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	A	B	1	2
138	Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	157	1.124.710	1.064.653
	X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rând	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	A	B	1	2
139	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	158		
140	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	159		

141	Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	160				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rând	31 decembrie 2021	31 decembrie 2022		
A		B	1	2		
142	Valoarea contabilă netă a bunurilor ⁶⁾	161				
XII. Capital social vărsat		Nr. rând	31 decembrie 2021		31 decembrie 2022	
A		B	Suma (col.1)	% ⁷⁾ (col.2)	Suma (col.3)	% ⁷⁾ (col.4)
			1	2	3	4
143	Capital social vărsat (ct. 1012) ⁷⁾ (rd. 163 + 166 + 170 + 171 + 172 + 173), din care:	162	57.600.849	x	57.600.848	x
144	- deținut de instituții publice (rd. 164 + 165), din care:	163	159.522	0,28	159.522	0,28
145	- deținut de instituții publice de subordonare centrală;	164	159.522	0,28	159.522	0,28
146	- deținut de instituții publice de subordonare locală;	165		0		0
147	- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	166		0		0
148	- cu capital integral de stat;	167		0		0
149	- cu capital majoritar de stat;	168		0		0
150	- cu capital minoritar de stat;	169		0		0
151	- deținut de regiile autonome	170		0		0
152	- deținut de societățile cu capital privat	171	47.171.622	81,89	48.792.547	84,71
153	- deținut de persoane fizice	172	10.269.705	17,83	8.648.779	15,02
154	- deținut de alte entități	173		0		0
A		Nr. rând	Suma (lei)			
		B	2021		2022	
155	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:	174				

A		B	1	2
156	- către instituții publice centrale;	175		
157	- către instituții publice locale;	176		
158	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/ instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de pondera acestora.	177		
		Nr. rend	Sume (lei)	
	A	B	2021	2022
159	XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	178		
160	- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	179		
161	- către instituții publice centrale;	180		
162	- către instituții publice locale;	181		
163	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/ instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	182		
164	- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	183		
165	- către instituții publice centrale;	184		
166	- către instituții publice locale;	185		
167	- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/ instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	186		
	XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat	Nr. rend	Sume (lei)	
	A	B	2021	2022
313	- Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	187		
	XVI. Repartizarea interimară de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr. rend	Sume (lei)	
	A	B	2021	2022
312	- dividendele interimare repartizate ^{B)}	188		
	XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rend	Sume (lei)	
			31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
	A	B	1	2
168	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	189		
169	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190		
170	Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	191		
171	- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	192		

XVIII. Venituri obținute din activități agricole ^{*****})		Nr. rând	Sume (lei)	
			31 decembrie 2021	31 decembrie 2022
A		B	1	2
172	Venituri obținute din activități agricole	183		
322	XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6887), din care:	184		
323	- inundații	185		
324	- secetă	186		
325	- alunecări de teren	187		

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 30:

694674440.5699997 /
10894379958.57X42406551814968350113564258
71358201544591221734176632515445912217341
76632525464525464506930465693046501246068
81160597174960134463259325679100502122394
10308306217863679350728738246423754631658
41671091329502339679996395717382464256539
06411841181302130234098634098615301771530
17700

Semnaturl ▶

Administrator

Nume și prenume

ICHIM MIHAILA

Semnatura



Intocmit

Nume și prenume

PARUSCHI ANCA

Calitatea

11--Director economic

Nr. de înregistrare în organismul profesional

Semnatura

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absențelor instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în 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.

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare.

La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 695/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.606/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, „(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataței 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 exploatareii 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 și impozitelor aferente. ...”.

- 1) Se vor include chirii 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 chirii pentru folosirea lacului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul „datori 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 „datori comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)”
- 3) În categoria „Alte datori în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii 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. 888/2014 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. 163 - 173 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 162.
- 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.

COD40. SITUATIA ACTIVEI LOR IMOBILIZATE la data de 31.12.2022

		-lei				
Elemente de imobilizari	Nr. rand	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri ¹	Reduceri ²		Sold final (col.6 = 1 + 2 - 3)
				Total	Din care: desmembrari si accori	
A	B	1	2	3	4	5
I. Imobilizari necorporale						
1.Cheptuile de dezvoltare	01				X	
2.Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	02	1.925.561	736.348		X	2.661.909
3.Fond comercial	03				X	
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04	0	14.086		X	14.086
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
TOTAL (rd. 01 la 05)	06	1.925.561	750.434		X	2.675.995
II. Imobilizari corporale						
1.Terenuri si amenajari de terenuri	07	80.139.614	14.034.516	31.466.527		62.707.603
2.Constructii	08	170.663.171	4.258.084	82.865.679	165	92.055.576
3.Instalatii tehnice si masini	09	16.739.512	2.066.131	245.274	97.403	18.560.369
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	10	14.327.942	209.624	36.252	38.252	14.499.314
5.Investitii imobiliare	11	134.089.147	118.796.163	14.534.880		238.350.430
6.Imobilizari corporale in curs de executie	12	2.588.495	7.932.954	6.128.959		4.392.490
7.Investitii imobiliare in curs de executie	13	0	1.484.369	351.228		1.133.141
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	14					
9.Plante productive	15				X	
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	16	331.056	131.872		X	462.928
TOTAL (rd. 07 la 16)	17	418.878.937	148.913.713	135.630.799	135.820	432.161.851
III. Active biologice productive	18				X	
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate in leasing	19	335.846			X	335.846

V. Imobilizări financiare	20	2.925.474	19.354	11.766	X	2.933.040
ACTIVE IMOBILIZATE –TOTAL (rd. 06 + 17 + 18 + 19 + 20)	21	424.065.518	149.683.501	135.642.587	135.820	438.106.432

► SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE					
Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Amortizare în cureul anului ¹	Reducerea/eliminarea în cureul anului a valorii amortizării ²	Amortizare la sfârșitul anului (col.8 = 6+7-8)
A	B	C	7	8	9
I. Imobilizări necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	22				
2.Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	23	1.544.591	221.734		1.766.325
3.Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	24				
TOTAL (rd. 22 + 23 + 24)	25	1.544.591	221.734		1.766.325
II. Imobilizări corporale					
1.Amenajări de terenuri	26		254.645	254.645	0
2.Construcții	27		6.930.465	6.930.465	0
3.Instalații tehnice și mașini	28	12.460.688	1.160.597	174.960	13.446.325
4.Alte instalații, utilaje și mobilier	29	9.325.679	1.005.021	22.394	10.308.306
5.Investiții imobiliare	30				
6.Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale	31				
7.Plante productive	32				
TOTAL (rd. 26 la 32)	33	21.786.367	9.350.728	7.382.464	23.754.631
III. Active biologice productive					
34	34				
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing					
35	35	65.841	67.109		132.950
AMORTIZĂRI - TOTAL (rd. 25 + 33 + 34 + 35)	36	23.396.799	9.639.571	7.382.464	25.653.906

► SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPREȚIERE					
Elemente de imobilizări	Nr. rând	Sold inițial	Ajustări constituite în cursul anului	Ajustări reluate la venituri	Sold final (c.13 = 10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I. Imobilizări necorporale					
1. Cheltuieli de dezvoltare	37				
2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale	38				
3. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	39				
4. Active necorporale de exploatare și evaluare a resurselor minerale	40				
TOTAL (rd. 37 la 40)	41				
II. Imobilizări corporale					
1. Terenuri și amenajări de teren	42	4.118			4.118
2. Construcții	43	1.302			1.302
3. Instalații tehnice și mașini	44	340.986			340.986
4. Alte instalații, utilaje și mobilier	45				
5. Investiții imobiliare	46				
6. Imobilizări corporale în curs de execuție	47	1.530.177			1.530.177
7. Investiții imobiliare în curs de execuție	48	0			0
8. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale evaluate la cost	49				
9. Plante productive	50				
10. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	51	295.949		30.939	265.010
TOTAL (rd. 42 la 51)	52	2.172.532		30.939	2.141.593
III. Active biologice productive					
IV. Drepturi de utilizare a activelor luate în leasing					
V. Imobilizări financiare					
	55	2.835.581			2.835.581
AJUSTĂRI PENTRU DEPREȚIERE – TOTAL (rd. 41 + 52 + 53 + 54 + 55)	56	5.008.113		30.939	4.977.174

SITUAȚIA ACTIVEI IMOBILIZATE

1 se cuprinde și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debilitarea conturilor de active immobilizate

2 se cuprinde și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creșterea conturilor de active immobilizate

SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVEI IMOBILIZATE

1 se cuprinde și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creșterea conturilor aferente amortizării activei immobilizate

2 se cuprinde și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debilitarea conturilor aferente amortizării activei immobilizate

FORMULAR VALIDAT

Suma de control Formular 40: NaN / 10894379958.57X42406551814968350113

Semnături ►

Administrator

Nume și prenume

ICHIM MIHAEL

Semnatura

Intocmit

Nume și prenume

PARUSCHI ANCA

Calitatea

11--Director economic

Nr. de înregistrare în org. armat profesional

Semnatura



Cont	Descriere Cont	THR la 31 dec 2022		EXIT		THR (dupa divizare)	
		SoldFinD	SoldFinC	SD	SC	SD	SC
101	Capital	0,00	57.600.848,70	0,00	25.044.849,00	0,00	32.555.999,70
1012	Capital subscris varsat	0,00	57.600.848,70	0,00	25.044.849,00	0,00	32.555.999,70
102	Elem. asim. capital	0,00	85.945.333,00	0,00	0,00	0,00	85.945.333,00
1028	Ajust. capital social	0,00	85.945.333,00	0,00	0,00	0,00	85.945.333,00
103	Alte elemente de capitaluri proprii	27.982.740,79	0,00	15.269.552,99	0,00	12.713.187,80	0,00
1034	Impozit pe profit curent și impozit pe profit amânat	27.982.740,79	0,00	15.269.552,99	0,00	12.713.187,80	0,00
104	Prime de capital	0,00	1.895.854,70	0,00	0,00	0,00	1.895.854,70
1041	Prime de emisiune	0,00	556,50	0,00	0,00	0,00	556,50
1041.01	Prime de emisiune	0,00	515,50	0,00	0,00	0,00	515,50
1041.02	Prime de emisiune inflatie	0,00	41,00	0,00	0,00	0,00	41,00
1042	Prime de fuziune/divizare	0,00	1.895.298,20	0,00	0,00	0,00	1.895.298,20
1042.01	Prime de fuziune/divizare	0,00	1.895.298,20	0,00	0,00	0,00	1.895.298,20
105	Rezerve din reevaluare	0,00	199.892.788,93	0,00	96.042.480,25	0,00	103.850.308,68
1052	Rezerve din reevaluare imobilizari corporale	0,00	199.892.788,93	0,00	96.042.480,25	0,00	103.850.308,68
1052.01	Rezerve din reevaluare terenuri	0,00	113.291.523,36	0,00	48.514.165,46	0,00	64.777.357,90
1052.02	Rezerve din reevaluare constructii	0,00	85.201.543,00	0,00	47.008.686,19	0,00	38.192.856,81
1052.03	Rezerve din reevaluare alte imobilizari corporale	0,00	1.399.722,57	0,00	519.628,60	0,00	880.093,97
106	Rezerve	0,00	89.368.881,82	0,00	46.382.889,82	0,00	42.985.992,00
1061	Rezerve legale	0,00	10.914.647,69	0,00	4.189.136,99	0,00	6.725.510,70
1061.01	Rezerve legale	0,00	9.634.629,69	0,00	4.189.136,99	0,00	5.445.492,70
1061.02	Rezerve legale inflatate	0,00	1.280.018,00	0,00	0,00	0,00	1.280.018,00
1068	Alte rezerve	0,00	78.454.234,13	0,00	42.193.752,83	0,00	36.260.481,30
1068.01	Alte rezerve	0,00	62.988.351,13	0,00	42.193.752,83	0,00	20.794.598,30
1068.02	Alte rezerve inflatate	0,00	15.465.883,00	0,00	0,00	0,00	15.465.883,00
117	Rezultatul reportat	0,00	52.842.024,67	0,00	0,00	0,00	52.842.024,67
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul net	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor	4.461.880,70	0,00	0,00	0,00	4.461.880,70	0,00
1175	Rezultatul reportat provenit din surplusul din reevaluare	0,00	57.303.905,37	0,00	0,00	0,00	57.303.905,37
1175.01	Rezultatul reportat provenit din surplusul din reevaluare	0,00	50.410.411,31	0,00	0,00	0,00	50.410.411,31
1175.02	Rezultatul reportat provenit din surplusul din reevaluare	0,00	6.893.494,06	0,00	0,00	0,00	6.893.494,06
118	Rezultatul reportat adoptare IAS 29	102.691.275,00	0,00	0,00	0,00	102.691.275,00	0,00
121	Profit si pierdere	6.463.143,33	0,00	0,00	0,00	6.463.143,33	0,00
121.01	Profit si pierdere din exploatare	6.220.975,16	0,00	0,00	0,00	6.220.975,16	0,00
121.01.01	IS Profit si pierdere din exploatare	8.315.626,19	0,00	0,00	0,00	8.315.626,19	0,00
121.01.02	IP Profit si pierdere din exploatare	0,00	12.793.539,89	0,00	0,00	0,00	12.793.539,89
121.01.03	COM Profit si pierdere din exploatare	10.698.888,86	0,00	0,00	0,00	10.698.888,86	0,00
121.02	Profit si pierdere financiare	242.168,17	0,00	0,00	0,00	242.168,17	0,00
121.02.01	IS Profit si pierdere financiare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121.02.03	COM Profit si pierdere financiare	242.168,17	0,00	0,00	0,00	242.168,17	0,00
129	Repartizarea profitului	356.713,00	0,00	0,00	0,00	356.713,00	0,00
129.05	Repartizarea profitului la rezerva legala	356.713,00	0,00	0,00	0,00	356.713,00	0,00

149	Pierderi legate de vanzarea/anularea instruirii	4.329,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.329,31	0,00	0,00
151	Provizioane	0,00	2.158.968,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.158.968,79	0,00
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	1.930.712,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.930.712,18	0,00
1511.01	Provizioane pentru litigii persoane juridice	0,00	153.340,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.340,18	0,00
1511.02	Provizioane pentru litigii persoane fizice	0,00	1.777.372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.777.372,00	0,00
1517	Provizioane pentru beneficiile angajatilor	0,00	228.256,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228.256,61	0,00
162	Credite bancare pe termen lung	0,00	4.339.541,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.339.541,01	0,00
1621	Credite bancare pe termen lung	0,00	4.339.541,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.339.541,01	0,00
1621.01	Credite bancare pe termen lung lei	0,00	4.339.541,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.339.541,01	0,00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	2.072.569,17	0,00	0,00	504.537,40	0,00	0,00	1.568.031,77	0,00
167.02	Garantii la termen	0,00	654.705,03	0,00	0,00	398.286,81	0,00	0,00	256.418,22	0,00
167.03	Garantii incasate	0,00	1.227.240,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.227.240,77	0,00
167.04	Leasing financiar	0,00	190.623,37	0,00	0,00	106.250,59	0,00	0,00	84.372,78	0,00
167.04.01	Leasing financiar VOLKSWAGEN POLO	0,00	78.676,88	0,00	0,00	39.338,44	0,00	0,00	39.338,44	0,00
167.04.02	Leasing Skoda Octavia	0,00	66.912,15	0,00	0,00	66.912,15	0,00	0,00	0,00	0,00
167.04.03	Leasing Hyundai Kona	0,00	45.034,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.034,34	0,00
Clasa 1	Total pe clasa 1	137.498.201,43	496.116.810,79	15.269.552,99	167.974.756,46	122.228.648,44	328.142.054,33	0,00	0,00	0,00
205	Concesiuni, brevete, licente, marci comerciale	2.378.860,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.378.860,52	0,00	0,00
208	Alte imobilizari necorporale	283.048,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283.048,55	0,00	0,00
211	Terenuri si amenajari de terenuri	62.707.603,32	0,00	0,00	26.956.810,19	0,00	0,00	35.750.793,13	0,00	0,00
2111	Terenuri	60.964.298,77	0,00	0,00	26.613.366,64	0,00	0,00	34.350.932,13	0,00	0,00
2111.01	Terenuri Mangalia	56.731.152,57	0,00	0,00	26.613.366,64	0,00	0,00	30.117.785,93	0,00	0,00
2111.01.01	Teren Restaurant Sulina lot 1/2 (300mp)	89.000,00	0,00	0,00	89.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111.01.02	Teren Complex Aida (10953mp)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111.01.03	Teren Complex Balada (10957mp)	4.553.340,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.553.340,58	0,00	0,00
2111.01.04	Teren Complex Cerna (5766mp)	2.453.156,52	0,00	0,00	2.453.156,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111.01.05	Teren Complex Cleopatra lot 1 (23130mp)	9.252.900,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.252.900,43	0,00	0,00
2111.01.06	Teren Complex Hora (6361mp)	2.706.378,79	0,00	0,00	2.706.378,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111.01.07	Teren zona Hotel Narcis-Semriamis (5216mp)	232.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232.000,00	0,00	0,00
2111.01.09	Teren Complex Narcis (12976mp)	5.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200.000,00	0,00	0,00
2111.01.11	Teren H + R Siret lot nr.1 (9436mp)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111.01.12	Teren Complex Sirena (12334mp)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111.01.13	Teren liber zona Sirena (3140mp)	139.831,33	0,00	0,00	139.831,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111.01.14	Teren Sat Vacanta Delta (32611mp)	8.067.000,00	0,00	0,00	8.067.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111.01.15	Teren Sport Sat Vacanta Delta (4027mp)	996.000,00	0,00	0,00	996.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2111.01.16	Teren Sera Flori Callatis lot 3 (21366mp)	8.985.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.985.000,00	0,00	0,00
2111.01.17	Teren Sera Flori Callatis lot 1 (2059mp)	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
2111.01.18	Teren Dotare Plaja Aida (1571mp)	621.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621.000,00	0,00	0,00
2111.01.20	Teren Jupiter Statie Pompare Ape Uzate (53m)	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
2111.01.21	Teren Post Trafo nr.152 (fost ITTA) (60mp)	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
2111.01.22	Teren Jupiter Depozit carburanti (453mp)	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00
2111.01.23	Teren Bufet Narcis (1853mp)	743.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743.000,00	0,00	0,00
2111.01.24	Teren Spalatorie Saturn (3298mp)	897.000,00	0,00	0,00	897.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2111.01.26	Teren GG Saturn	8.878.000,00	0,00	8.878.000,00		0,00	0,00
2111.01.30	Teren CT Brates Venus (149mp neintab)	7.000,00	0,00			7.000,00	0,00
2111.01.31	Teren SV Dunarea +partial Disco 1257 mp (37	311.000,00	0,00	311.000,00		0,00	0,00
2111.01.32	Teren SV Dunarea+partial Disco (3138,73mp r	30.000,00	0,00			30.000,00	0,00
2111.01.33	Teren liber Zona Tosca-Semiramis (5434mp)	242.000,00	0,00			242.000,00	0,00
2111.01.34	Teren Complex Cleopatra lot 2 (196mp alee ad	78.544,92	0,00			78.544,92	0,00
2111.01.35	Teren Complex Tosca (12512mp)	0,00	0,00			0,00	0,00
2111.01.36	Teren R Prahova+PT Lot nr.1 (6314mp)	0,00	0,00			0,00	0,00
2111.01.37	Teren CT Siret(Sirena) lot nr.2 (361mp)	150.000,00	0,00			150.000,00	0,00
2111.01.38	Teren Restaurant Sulina lot 2 (438 mp)	108.000,00	0,00	108.000,00		0,00	0,00
2111.01.39	Teren CP3 Saturn (3803mp)	1.599.000,00	0,00	1.599.000,00		0,00	0,00
2111.01.44	Lot teren liber 435 mp-acces si parcare C57	108.000,00	0,00	108.000,00		0,00	0,00
2111.01.45	Teren liber SV Dunarea (1055 mp intabulati)	261.000,00	0,00	261.000,00		0,00	0,00
2111.02	Terenuri Eforie	4.233.146,20	0,00			4.233.146,20	0,00
2111.02.01	Teren Hotel Ancora (1097mp neintab.)	27.000,00	0,00			27.000,00	0,00
2111.02.02	Teren Hotel + Restaurant Bega lot 1+2 (2326m	0,00	0,00			0,00	0,00
2111.02.03	Teren Hotel + Restaurant Bega -Parcare (994m	0,00	0,00			0,00	0,00
2111.02.04	Teren Hotel Brad (1188mp)	0,00	0,00			0,00	0,00
2111.02.05	Teren Piscina Bran (372mp)	0,00	0,00			0,00	0,00
2111.02.06	Teren Hotel Bran+Restaurant Brad+Baza trata	0,00	0,00			0,00	0,00
2111.02.07	Teren Complex Brad-Bran-Bega (9902mp)	0,00	0,00			0,00	0,00
2111.02.08	Teren Complex Venus	0,00	0,00			0,00	0,00
2111.02.09	Teren Complex Vraja Marii (4810mp)	4.194.000,00	0,00			4.194.000,00	0,00
2111.02.12	Teren Birou Tehnic 197mp (af.cladire Politia E	146,20	0,00			146,20	0,00
2111.02.14	Terenuri H+R Bega-lot 2 (post trafo-16 mp)	12.000,00	0,00			12.000,00	0,00
2112	Amenajari de terenuri	1.743.304,55	0,00	343.443,55		1.399.861,00	0,00
212	Constructii	92.055.576,05	0,00	32.260.080,30		59.795.495,75	0,00
212.01	Cladiri	91.602.193,89	0,00	32.167.150,99		59.435.042,90	0,00
212.01.01	Cladiri Mangalia	89.397.093,22	0,00	32.167.150,99		57.229.942,23	0,00
212.01.02	Cladiri Eforie	2.205.100,67	0,00			2.205.100,67	0,00
212.02	Constructii	453.382,16	0,00	92.929,31		360.452,85	0,00
212.02.01	Constructii Mangalia	372.700,59	0,00	92.929,31		279.771,28	0,00
212.02.02	Constructii Eforie	80.681,57	0,00	0,00		80.681,57	0,00
213	Instalatii tehnice, mijloace de transport, anii	18.560.369,10	0,00	4.983.959,58		13.576.409,52	0,00
2131	Echipamente tehnologice (masini, utilaje si inst	15.347.143,42	0,00	4.109.719,68		11.237.423,74	0,00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si regi	549.613,95	0,00	21.625,00		527.988,95	0,00
2133	Mijloace de transport	2.663.611,73	0,00	852.614,90		1.810.996,83	0,00
214	Mobilier, aparatura birotica, echipamente de	14.499.314,18	0,00	4.479.141,68		10.020.172,50	0,00
215	Investitii imobiliare	238.350.429,68	0,00	107.598.762,43	0,00	130.751.667,25	0,00
2151	Investitii imobiliare la valoarea justa	238.350.429,68	0,00	107.598.762,43	0,00	130.751.667,25	0,00
2151.01	Investitii imobiliare la valoarea justa terenuri	93.481.737,68	0,00	34.224.528,95	0,00	59.257.208,73	0,00
2151.01.01	Investitii imobiliare la valoarea justa terenuri	72.752.363,64	0,00	30.058.200,18	0,00	42.694.163,46	0,00
2151.01.01.01	Teren Complex Semiramis (14612mp)	6.961.586,54	0,00	0,00		6.961.586,54	0,00

2151.01.01.01.02	Teren Dotare Plaja Semiramis (1547mp)	727.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727.000,00	0,00
2151.01.01.01.03	Teren Complex Miorita (21180mp)	9.011.802,89	0,00	9.011.802,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2151.01.01.01.06	Teren Hotel Mures (5357mp)	2.120.257,74	0,00	2.120.257,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2151.01.01.01.07	Teren Hotel Prahova (5357mp)	1.855.225,53	0,00	1.855.225,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2151.01.01.01.08	Teren Complex Siret 9436 mp	3.921.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.921.000,00	0,00
2151.01.01.01.09	Teren Hotel+pcina+grad.Raluca (9433 mp)	3.733.462,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.733.462,40	0,00
2151.01.01.01.10	Teren Rest Orion (4831/4513 mp)	1.786.506,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.786.506,14	0,00
2151.01.01.01.11	Teren Rest Pelican (3.241,98mp/3.213 mp)	1.444.000,00	0,00	1.444.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2151.01.01.01.12	Teren Rest Sulina lot 1/1 (6574 mp)	1.951.000,00	0,00	1.951.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2151.01.01.01.13	Teren Rest Minerva lot 1 si 2 - 8720 mp	2.157.000,00	0,00	2.157.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2151.01.01.01.14	Teren Popas Saturn -76395 mp	18.898.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.898.000,00	0,00
2151.01.01.01.15	Teren GG Jupiter - 10390 mp	1.385.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.385.000,00	0,00
2151.01.01.01.16	Teren Lot 4 Cocorul - venus -539 mp	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
2151.01.01.01.17	Teren Rest Prahova (6314 mp)	2.186.651,85	0,00	2.186.651,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2151.01.01.01.18	Teren complex Sirena (12334 mp)	4.997.262,17	0,00	4.997.262,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2151.01.01.01.19	Teren complex Aida (10953 mp)	4.335.000,00	0,00	4.335.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2151.01.01.01.20	Teren Complex Tosca (12512 mp)	5.261.608,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.261.608,38	0,00
2151.01.02	Investitii imobiliare la valoarea justa terenuri	20.729.374,04	0,00	4.166.328,77	0,00	0,00	0,00	16.563.045,27	0,00
2151.01.02.01	Teren Hotel Minerva (794mp)	1.905.328,77	0,00	1.905.328,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2151.01.02.02	Teren Hotel Diana (936 mp)	387.000,00	0,00	387.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2151.01.02.03	Teren Hotel Diana (4532/4525 mp)	1.874.000,00	0,00	1.874.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2151.01.02.04	Teren Rest.Venus (1758 mp)	2.397.535,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.397.535,42	0,00
2151.01.02.05	Teren CT Venus (60 mp)	4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00
2151.01.02.06	Teren Hotel Venus (752,72 mp)	994.309,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	994.309,85	0,00
2151.01.02.07	Teren Hotel Bran + rest Brad (2404 mp)	1.840.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.840.000,00	0,00
2151.01.02.08	Teren Hotel Brad (1188 mp)	903.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903.000,00	0,00
2151.01.02.09	Teren Hotel si rest Bega lot 1 (2310 mp)	1.776.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.776.000,00	0,00
2151.01.02.10	Teren Piscina Bran (372 mp)	286.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286.000,00	0,00
2151.01.02.11	Teren complex BBB (9902 mp)	7.613.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.613.000,00	0,00
2151.01.02.12	Teren Hotel+Rest Bega-parcare (994 mp)	749.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	749.000,00	0,00
2151.02	Investitii imobiliare la valoarea justa cladiri	144.868.692,00	0,00	73.374.233,48	0,00	0,00	0,00	71.494.458,52	0,00
2151.02.01	Investitii imobiliare la valoarea justa cladiri Mar	95.406.170,93	0,00	60.802.302,61	0,00	0,00	0,00	34.603.868,32	0,00
2151.02.02	Investitii imobiliare la valoarea justa cladiri Efor	49.462.521,07	0,00	12.571.930,87	0,00	0,00	0,00	36.890.590,20	0,00
231	Imobilizari corporale in curs de executie	4.392.490,42	0,00	3.344.733,14	0,00	0,00	0,00	1.047.757,28	0,00
231.00	Mijloace fixe independente	1.066.813,14	0,00	732.009,91	0,00	0,00	0,00	334.803,23	0,00
231.02	Investitii	2.692.442,83	0,00	2.612.723,23	0,00	0,00	0,00	79.719,60	0,00
231.02.01	E13 Hotel Venus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.03	S101 Hotel Aida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.05	S107 Hotel Cleopatra	40.356,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.356,59	0,00
231.02.06	S105 Hotel Balada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.10	E14 Hotel Vraja Marii	5.420,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.420,80	0,00
231.02.12	S113 Hotel Narcis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.14	S106 Hotel Cerna	109.301,00	0,00	109.301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

231.02.19	S56 Piscina Cleopatra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.25	E11 Hotel Bega	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.26	E10 Hotel Bran	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.27	E12 Hotel Brad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.28	E2 Restaurant Brad- Terasa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.30	S11 Restaurant Cleopatra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.31	S13 Restaurant Aida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.32	S117 Hotel Sirena	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.33	S137 Sediu Administrativ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.35	SP1 Plaja sector 1 Saturn	33.942,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.942,21	0,00	0,00
231.02.37	S111 Hotel Hora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.38	C19 Bai Reci Namol	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.39	P2 Spalatorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.44	S36 Restaurant Cerna	973.245,19	0,00	973.245,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.49	S125 CP 3 Saturn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.52	S118 Hotel Tosca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.53	S115 Hotel Siret	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.58	ALCON investitii H Diana neconfirm. Tehnic	1.530.177,04	0,00	1.530.177,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.61	S174 CT Cleopatra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.62	S1701 CT Cerna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.63	S170 CT Hora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.64	S361 CT Sirena	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.66	S172 CT Administrativ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.69	Lucrari ext.reamenaj,parcare Cleopatra-Narcis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.73	S134 Laborator Cofetarie Saturn C9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.74	S319 Arhiva + Fabrica Gheata C4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.75	S135 Laborator inghetata C5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.76	S290 CT Zona 1 Saturn C21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.77	S131AT Atelier tamplarie C23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.02.78	S133AM Atelier Mecanic C24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
231.04	Imobilizari necorporale in curs de executie	633.234,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	633.234,45	0,00	0,00
231.04.04	Imobilizari necorporale in curs de executie BIT	6.816,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.816,89	0,00	0,00
231.04.05	Imobilizari necorporale in curs de executie_D-E	619.417,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	619.417,56	0,00	0,00
231.04.06	Imobilizari necorporale in curs de executie_BO	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00
235	Investitii imobiliare in curs de executie	1.133.141,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.133.141,45	0,00	0,00
2351	Investitii imobiliare in curs de executie eval. la v	1.133.141,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.133.141,45	0,00	0,00
2351.01	Inv imobiliare in curs de executie Hotel Minerva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.02	Inv imobiliare in curs de executie H Diana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.03	Investitii imobiliare in curs de executie R Brad-	1.133.141,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.133.141,44	0,00	0,00
2351.04	Inv.imobiliare in curs de exec.BT BBB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.05	Inv.imobiliare in curs de exec.H Bega	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.06	Inv.imobiliare in curs de exec.H Brad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.07	Investitii imobiliare in curs de executie H Bran	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00

2351.08	Investitii imobiliare in curs de executie R Bega	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.09	Investitii imobiliare in curs de executie R Brad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.10	Investitii imobiliare in curs de executie H Magu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.11	Investitii imobiliare in curs de executie R Magu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.12	Investitii imobiliare in curs de executie Bai Rec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.13	Investitii imobiliare in curs de executie R Tosca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.14	Investitii imobiliare in curs de executie H Semir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.15	Investitii imobiliare in curs de executie R Semir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.16	Investitii imobiliare in curs de executie R Prah	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.17	Investitii imobiliare in curs de executie R Sirena	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.18	Investitii imobiliare in curs de executie H Sirena	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.19	Investitii imobiliare in curs de executie GG Ef.N	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.20	Investitii imobiliare in curs de executie H Aida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2351.21	Investitii imobiliare in curs de executie R Aida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
251	Active aferente drepturilor de utilizare a acti	335.546,47	0,00	189.361,07	0,00	0,00	146.185,40	0,00	0,00	0,00	0,00
251.01	AUTOTURISM SKODA OCTAVIA AA BERLIN	119.251,67	0,00	119.251,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
251.02	AUTOTURISM VOLSKWAGEN tip AW POLO	70.109,40	0,00	70.109,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
251.03	AUTOTURISM VOLSKWAGEN tip AW POLO	70.109,40	0,00	0,00	0,00	0,00	76.076,00	0,00	0,00	0,00	0,00
251.04	HYUNDAI KONA (IFRS16)	76.076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
261	Actiuni detinute la entitati afiliate	2.432.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.432.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2611	Actiuni detinute la entitati afiliate	2.432.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.432.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2611.01	Actiuni detinute la Transilvania Hotels&Travel	2.432.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.432.010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
267	Creante imobilizate	501.030,61	0,00	0,00	0,00	0,00	501.030,61	0,00	0,00	0,00	0,00
2678	Alte creante imobilizate	501.030,61	0,00	0,00	0,00	0,00	501.030,61	0,00	0,00	0,00	0,00
280	Amortizari privind imobilizarile necorporale	0,00	1.766.324,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.766.324,95	0,00
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelo	0,00	1.508.368,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.508.368,07	0,00
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0,00	257.956,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257.956,88	0,00
281	Amortizari privind imobilizarile corporale	0,00	23.754.632,58	0,00	0,00	6.336.992,64	0,00	0,00	0,00	17.417.639,94	0,00
2811	Amortizarea amenajarilor de terenuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2812	Amortizarea constructiilor	0,00	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12	0,00
2812.01	Amortizarea cladirilor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2812.02	Amortizarea constructiilor	0,00	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,12	0,00
2813	Amortizarea instalatiilor, mijloacelor de tra	0,00	13.446.325,54	0,00	0,00	3.423.553,11	0,00	0,00	0,00	10.022.772,43	0,00
2814	Amortizarea altor imobilizari corporale	0,00	10.308.306,92	0,00	0,00	2.913.439,53	0,00	0,00	0,00	7.394.867,39	0,00
285	Amortizarea activelor aferente drepturilor de	0,00	132.950,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.950,39	0,00
2853	Amortizarea mijloacelor de transport luate in le	0,00	132.950,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.950,39	0,00
291	Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor co	0,00	346.406,40	0,00	0,00	3.356,98	0,00	0,00	0,00	343.049,42	0,00
2911	Ajustari pentru deprecierea terenurilor si an	0,00	4.118,40	0,00	0,00	3.356,98	0,00	0,00	0,00	761,42	0,00
2911.01	Ajust.depreciere teren biou tehnic Ef Nord	0,00	761,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	761,42	0,00
2911.02	Ajust. depreciere teren din GG Saturn	0,00	3.356,98	0,00	0,00	3.356,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2912	Ajustari pentru deprecierea constructiilor	0,00	1.302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.302,00	0,00
2914	Ajustari pentru deprecierea altor imobilizari	0,00	340.986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.986,00	0,00
293	Ajustari pentru deprecierea imobilizarilor in	0,00	1.530.177,00	0,00	0,00	1.530.177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

371.03.03	371.03.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.04	371.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.04.02	371.04.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.04.03	371.04.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.04.04	371.04.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.05	371.05	857,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857,80	0,00	0,00
371.05.01	371.05.01	857,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	857,80	0,00	0,00
371.05.02	371.05.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.05.03	371.05.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.05.04	371.05.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.06	371.06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.06.03	371.06.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.06.04	371.06.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.07	371.07	218,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218,75	0,00	0,00
371.07.04	371.07.04	218,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218,75	0,00	0,00
371.09	371.09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.09.01	371.09.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.09.02	371.09.02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.09.03	371.09.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.09.04	371.09.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.10	371.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.10.03	371.10.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.10.04	371.10.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.17	371.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.17.04	371.17.04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.19	371.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.19.01	371.19.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.20	371.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.20.05	371.20.05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.22	371.22	3.626,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.626,25	0,00	0,00
371.22.03	371.22.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.22.04	371.22.04	3.626,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.626,25	0,00	0,00
371.22.09	371.22.09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.22.10	371.22.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.23	371.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.23.08	371.23.08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.24	371.24	28.472,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.472,96	0,00	0,00
371.98	371.98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.99	371.99	4.942,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.942,50	0,00	0,00
371.99.01	371.99.01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.99.03	371.99.03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
371.99.04	371.99.04	3.258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.258,00	0,00	0,00
371.99.05	371.99.05	1.684,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.684,50	0,00	0,00

371.03.03

371.04

371.04.02

371.04.03

371.04.04

371.05

371.05.01

371.05.02

371.05.03

371.05.04

371.06

371.06.03

371.06.04

371.07

371.07.04

371.09

371.09.01

371.09.02

371.09.03

371.09.04

371.10

371.10.03

371.10.04

371.17

371.17.04

371.19

371.19.01

371.20

371.20.05

371.22

371.22.03

371.22.04

371.22.09

371.22.10

371.23

371.23.08

371.24

371.98

371.99

371.99.01

371.99.03

371.99.04

371.99.05

371.99.05

371.99.05

371.99.05

371.99.05

371.99.05

371.99.05

371.99.05

371.99.05

371.99.05

378	Diferente de pret la marfuri	0,00	219,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219,23
378.01	Diferente de pret la marfuri Bai reci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
378.03	Diferente de pret la marfuri Beach Bar Plaja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
378.04	Diferente de pret la marfuri Baza Tratament Sa	0,00	164,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164,42
378.05	Diferente de pret la marfuri Baza Tratament BE	0,00	54,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54,81
381	Ambalaje	3.719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.719,00	0,00
392	Ajustari pentru deprecierea materialelor	0,00	438.540,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438.540,03
392.1	Ajustari pentru deprecierea materialelor consu	0,00	404.807,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	404.807,84
392.2	Ajustari pentru deprecierea materialelor de nat	0,00	33.732,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.732,19
Clasa 3	Total pe clasa 3	2.665.598,56	438.759,26	448.541,87	0,00	2.217.056,69	0,00	438.759,26	0,00
401	Furnizori	0,00	2.576.097,05	0,00	637.169,77	0,00	0,00	1.938.927,28	0,00
401.01	Furnizori	0,00	2.536.297,05	0,00	637.169,77	0,00	0,00	1.899.127,28	0,00
401.02	Colaboratori	0,00	39.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.800,00	0,00
404	Furnizori de imobilizari	0,00	1.729.816,58	0,00	1.158.302,37	0,00	0,00	571.514,21	0,00
408	Furnizori - facturi nesosite	0,00	707.562,68	0,00	53.350,27	0,00	0,00	654.212,41	0,00
409	Furnizori - debitori	873.184,33	0,00	439.881,74	0,00	433.302,59	0,00	0,00	0,00
4091	Furnizori - debitori pentru cumparari de bun	26.370,09	0,00	0,00	0,00	26.370,09	0,00	0,00	0,00
4092	Furnizori - debitori pentru prestari de servic	369.800,26	0,00	232.018,74	0,00	137.781,52	0,00	0,00	0,00
4093	Avansuri acordate pentru imobilizari corpor	462.928,19	0,00	207.863,00	0,00	255.065,19	0,00	0,00	0,00
4094	Avansuri acordate pentru imobilizari necorp	14.085,79	0,00	0,00	0,00	14.085,79	0,00	0,00	0,00
411	Cilienti	4.550.271,83	0,00	209.772,80	0,00	4.340.499,03	0,00	0,00	0,00
411.1	Cilienti	2.822.673,07	0,00	209.772,80	0,00	2.612.900,27	0,00	0,00	0,00
411.8	Cilienti incerti sau in litigiu	1.727.598,76	0,00	0,00	0,00	1.727.598,76	0,00	0,00	0,00
418	Cilienti - facturi de intocmit	17.237,22	0,00	11.838,59	0,00	5.398,63	0,00	0,00	0,00
419	Cilienti - creditorii	0,00	5.011.565,00	0,00	2.017.331,53	0,00	2.994.233,47	0,00	0,00
421	Personal - salarii datorate	0,00	51.615,25	0,00	8.391,00	0,00	43.224,25	0,00	0,00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0,00	74.399,00	0,00	0,00	0,00	74.399,00	0,00	0,00
425	Avansuri acordate personalului	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
426	Drepturi de personal neridicate	0,00	56.606,00	0,00	0,00	0,00	56.606,00	0,00	0,00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0,00	4.019,00	0,00	0,00	0,00	4.019,00	0,00	0,00
427.01	CAR Saturn	0,00	2.350,00	0,00	0,00	0,00	2.350,00	0,00	0,00
427.02	Sindicatul Liber	0,00	1.269,00	0,00	0,00	0,00	1.269,00	0,00	0,00
427.04	Retineri din salarii proprii	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00
428	Alte datorii si creante in legatura cu persoana	0,00	52.042,74	0,00	0,00	0,00	52.042,74	0,00	0,00
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0,00	80.950,44	0,00	0,00	0,00	80.950,44	0,00	0,00
4281.01	Garantii gestionari	0,00	77.663,44	0,00	0,00	0,00	77.663,44	0,00	0,00
4281.02	Transport angajat	0,00	3.287,00	0,00	0,00	0,00	3.287,00	0,00	0,00
4281.03	Tichete de masa de acordat salariati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4282	Alte creante in legatura cu personalul	28.907,70	0,00	0,00	0,00	28.907,70	0,00	0,00	0,00
4282.01	Plati in cursul lunii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4282.02	Imputatii	20.230,14	0,00	0,00	0,00	20.230,14	0,00	0,00	0,00
4282.04	Alte creante in legatura cu personalul	3.168,69	0,00	0,00	0,00	3.168,69	0,00	0,00	0,00
4282.05	Creante Ene Daniela	5.508,87	0,00	0,00	0,00	5.508,87	0,00	0,00	0,00

446.05.01	Taxe firme luminoase Mangalia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.05.02	Taxe firme luminoase Eforie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.07	Taxa teren folosinta Eforie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.08	Taxa promovare turism Mangalia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.09	Taxa urgenta/voluntariat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.09.01	Taxa urgenta Mangalia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.09.02	Taxa voluntariat Eforie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.10	Alte impozite si taxe locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.13	Taxa speciala de statiune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.13.01	Taxa speciala de statiune-Hotel Hora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.13.02	Taxa speciala de statiune-Hotel Sirena	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.13.03	Taxa speciala de statiune-Hotel Balada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.13.04	Taxa speciala de statiune-Hotel Siret	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.13.05	Taxa speciala de statiune-Hotel Aida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.13.06	Taxa speciala de statiune-Hotel Cerna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.13.07	Taxa speciala de statiune-Hotel Narcis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.13.08	Taxa speciala de statiune-Hotel Cleopatra	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.14	Taxa de promovare turism Eforie	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00
446.14.01	Taxa de promovare turism-VRAJA MARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
446.14.02	Taxa de promovare turism-BRAN-BRAD	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00
446.14.03	Taxa de promovare turism-BEGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0,00	5.027,40	0,00	0,00	99,00	0,00	99,00	0,00	4.928,40
447.01	Fond mediu	0,00	3,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,40
447.02	Fond handicap	0,00	5.024,00	0,00	0,00	99,00	0,00	99,00	0,00	4.925,00
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului	53.694,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.694,87	0,00
4482	Alte creante privind bugetul statului	53.694,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.694,87	0,00
456	Decantari cu actionarii/asociatii privind cap	0,00	0,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,46
457	Dividende de plata	0,00	1.479.050,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.479.050,48
457.04	Dividende de plata 2015	0,00	2.791,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.791,33
457.05	Dividende de plata 2016	0,00	295.686,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.686,14
457.06	Dividende de plata 2017	0,00	70.066,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.066,43
457.07	Dividende de plata 2018	0,00	233.075,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.075,76
457.08	Dividende de plata 2019	0,00	219.114,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.114,90
457.09	Dividende de plata fd.rezerve 31.12.2019	0,00	443.872,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443.872,67
457.10	Dividende de plata 2020	0,00	214.443,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214.443,25
461	Debitori diversi	260.589,59	0,00	0,00	4.316,47	0,00	0,00	4.316,47	264.906,06	0,00
461.01	Debitori diversi	2.185,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.185,56	0,00
461.02	Debitori diversi cazare personal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461.03	Tichete de vacanta de incasat de la emitenti	6.226,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.226,49	0,00
461.05	Vanzari active	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461.06	Suprasolvire Primarie Mangalia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
461.09	Debitori furnizori	256.494,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256.494,01	0,00
461.10	Debitori diversi - Refacturare	0,00	4.316,47	0,00	0,00	4.316,47	0,00	4.316,47	0,00	0,00

462	Creditori diversi	0,00	13.610,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.610,14
462.02	Creditori diversi garantii primite	0,00	1.285,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.285,74
462.03	Creditori diversi participantii licitate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
462.04	Creditori servicii turistice	0,00	10.831,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.831,57
462.04.12	Creditori servicii turistice - Enterprise Travel	0,00	2.970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.970,00
462.04.16	Creditori servicii turistice - Serv Tourism	0,00	547,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	547,06
462.04.18	Creditori servicii turistice - Rental Place	0,00	344,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344,48
462.04.21	Creditori servicii turistice - restituirii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
462.04.22	Creditori servicii turistice	0,00	6.970,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.970,03
462.05	Creditori diversi	0,00	1.492,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.492,83
464	Decontari aferente contractelor de leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4641	Datorii aferente contractelor de leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471	Cheltuieli inregistrate in avans	393.148,30	0,00	42.901,64	0,00	0,00	0,00	350.246,66	0,00
471.01	Cheltuieli in avans cu uzura obiectelor de inventar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.02	Cheltuieli in avans taxa expl.res.minerale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.03	Cheltuieli impozit teren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.04	Cheltuieli in avans rovine	1.009,46	0,00	263,54	0,00	0,00	0,00	745,92	0,00
471.05	Cheltuieli in avans asigurare cladiri	72.590,09	0,00	33.826,27	0,00	0,00	0,00	38.763,82	0,00
471.06	Cheltuieli in avans asigurare casco+RCA	13.963,30	0,00	8.811,83	0,00	0,00	0,00	5.151,47	0,00
471.07	Cheltuieli in avans impozit cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.08	Cheltuieli in avans imp.cladiri suplimentar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.11	Cheltuieli in avans taxa firma luminoasa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.12	Cheltuieli in avans taxa urgenta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.13	Cheltuieli in avans taxa teren in folosinta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.14	Cheltuieli in avans asigurare raspund.civila pro	10.244,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.244,73	0,00
471.15	Cheltuieli in avans imp.mijl.transport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.16	Cheltuieli in avans taxa voluntariat Eforie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
471.18	Alte cheltuieli inregistrate in avans	205.374,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.374,48	0,00
471.19	Cheltuieli in avans D-EDGE	89.966,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.966,24	0,00
472	Venituri inregistrate in avans	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472.01	Venituri inregistrate in avans card THR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472.02	Venituri inregistrate in avans Cazare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
472.03	Venituri inregistrate in avans Masa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	0,00	1.367.622,69	117.277,32	1.530.177,04	45.277,03	0,00	0,00	0,00
473.01	Operatii in curs de clarificare Debitoare	162.554,35	0,00	117.277,32	0,00	0,00	0,00	45.277,03	0,00
473.02	Operatii in curs de clarificare Creditoare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
473.04	ALCON investitii H Diana neconfirm. Tehnic	0,00	1.530.177,04	0,00	1.530.177,04	0,00	0,00	0,00	0,00
473.05	In curs de clarific.taxe si impozite locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
490	Ajustari pentru deprecierea creantelor rep...	0,00	265.009,58	0,00	140.655,43	0,00	0,00	0,00	124.354,15
4903	Ajustari pentru deprecierea creantelor afere	0,00	265.009,58	0,00	140.655,43	0,00	0,00	0,00	124.354,15
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor -clier	0,00	2.073.866,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.073.866,22
496	Ajustari pentru deprecierea creantelor -debi	0,00	27.472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.472,00
Clasa 4	Total pe clasa 4	9.697.678,55	60.097.787,29	1.145.062,53	20.830.722,70	8.719.486,84	39.433.935,41	0,00	0,00

512	Conturi curente la banci	304.888,60	0,00			304.888,60	0,00
5121	Conturi la banci in lei	355.970,47	0,00			355.970,47	0,00
5121.01	Conturi la banci in lei BT	3.541,56	0,00			3.541,56	0,00
5121.03	Conturi la banci in lei Trezorerie	492,08	0,00			492,08	0,00
5121.04	Conturi la banci in lei BRD	15.431,67	0,00			15.431,67	0,00
5121.04.01	Conturi la banci in lei BRD GSG	0,00	0,00			0,00	0,00
5121.04.02	Conturi la banci in lei BRD POS	15.431,67	0,00			15.431,67	0,00
5121.04.03	Conturi la banci in lei BRD - Garantii	0,00	0,00			0,00	0,00
5121.05	Conturi la banci in lei BCR	336.400,08	0,00			336.400,08	0,00
5121.05.01	BCR - cont curent RON	0,00	0,00			0,00	0,00
5121.05.02	Conturi la banci in lei BCR Garantii	70.464,20	0,00			70.464,20	0,00
5121.05.06	Conturi la banci in lei BCR card 1	0,00	0,00			0,00	0,00
5121.05.07	BCR depozit - RON	0,00	0,00			0,00	0,00
5121.05.08	BCR Cont plata dividende	264.014,32	0,00			264.014,32	0,00
5121.05.10	Conturi la banci in lei BCR card 2	1.645,56	0,00			1.645,56	0,00
5121.05.11	BCR - HORECA	276,00	0,00			276,00	0,00
5121.08	Conturi la banci in lei FIRST BANK	105,08	0,00			105,08	0,00
5121.08.01	FIRST BANK - Cont curent in lei	105,08	0,00			105,08	0,00
5124	Conturi la banci in valuta	1.010,19	0,00			1.010,19	0,00
5124.01	Conturi la banci in valuta BCR	806,42	0,00			806,42	0,00
5124.01.01	Conturi la banci in valuta BCR card EUR	333,65	0,00			333,65	0,00
5124.01.02	BCR - cont curent EUR	187,01	0,00			187,01	0,00
5124.01.04	Conturi la banci in valuta BCR - EUR	285,76	0,00			285,76	0,00
5124.02	Conturi la banci in valuta BRD	203,77	0,00			203,77	0,00
5124.02.01	Conturi la banci in valuta BRD POS EUR	203,77	0,00			203,77	0,00
5125	Sume in curs de decontare	0,00	52.092,06			0,00	52.092,06
5125.00	Sume in curs de decontare	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.01	Incasari Cleopatra	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.01.01	Incasari card bancar Cleopatra	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.01.02	Incasari numerar Cleopatra	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.01.03	Incasari tichete de vacanta Cleopatra	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.02	Incasari Balada	0,00	6.244,43			0,00	6.244,43
5125.02.01	Incasari card bancar Balada	0,00	6.192,58			0,00	6.192,58
5125.02.02	Incasari numerar Balada	0,00	51,85			0,00	51,85
5125.03	Incasari Hora	0,00	48.943,29			0,00	48.943,29
5125.03.01	Incasari card bancar Hora	0,00	49.239,11			0,00	49.239,11
5125.03.02	Incasari numerar Hora	295,82	0,00			295,82	0,00
5125.03.03	Incasari tichete de vacanta Hora	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.04	Incasari Sirena	16.995,99	0,00			16.995,99	0,00
5125.04.01	Incasari card bancar Sirena	9.037,99	0,00			9.037,99	0,00
5125.04.02	Incasari numerar Sirena	7.958,00	0,00			7.958,00	0,00
5125.04.03	Incasari tichete de vacanta Sirena	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.05	Incasari Siret	5.965,00	0,00			5.965,00	0,00
5125.05.01	Incasari card bancar Siret	5.965,00	0,00			5.965,00	0,00
5125.05.02	Incasari numerar Siret	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.05.03	Incasari tichete de vacanta Siret	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.06	Incasari Cerna	0,00	32.397,39			0,00	32.397,39

5125.06.01	Incasari card bancar Cerna	0,00	33.922,61			0,00	33.922,61
5125.06.02	Incasari numerar Cerna	1.525,22	0,00			1.525,22	0,00
5125.09	Incasari Narcis	0,00	2.670,32			0,00	2.670,32
5125.09.01	Incasari card bancar Narcis	0,00	2.670,32			0,00	2.670,32
5125.09.02	Incasari numerar Narcis	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.10	Incasari Aida	0,00	391,04			0,00	391,04
5125.10.01	Incasari card bancar Aida	0,00	458,90			0,00	458,90
5125.10.02	Incasari numerar Aida	67,86	0,00			67,86	0,00
5125.10.03	Incasari tichete de vacanta Aida	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.17	Incasari Venus	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.17.01	Incasari card bancar Venus	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.19	Incasari Vraja Marii	11.637,79	0,00			11.637,79	0,00
5125.19.01	Incasari card bancar Vraja Marii	9.928,78	0,00			9.928,78	0,00
5125.19.02	Incasari numerar Vraja Marii	1.709,01	0,00			1.709,01	0,00
5125.19.03	Incasari tichete de vacanta Vraja Marii	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.20	Incasari Bega	360.919,61	0,00			360.919,61	0,00
5125.20.01	Incasari card bancar Bega	360.919,61	0,00			360.919,61	0,00
5125.20.02	Incasari numerar Bega	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.21	Incasari Bran	0,00	376.284,98			0,00	376.284,98
5125.21.01	Incasari card bancar Bran	0,00	376.284,98			0,00	376.284,98
5125.21.02	Incasari numerar Bran	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.21.03	Incasari tichete de vacanta Bran	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.22	Incasari Brad	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.22.02	Incasari numerar Brad	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.23	Incasari Plaja Saturn	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.23.01	Incasari card Plaja Saturn	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.26	Incasari card bancar Rezervari	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.26.01	Incasari card bancar Rezervari	0,00	0,00			0,00	0,00
5125.27	Sume in curs de decontare(SI an 2022)	19.321,00	0,00			19.321,00	0,00
519	Credite bancare pe termen scurt	0,00	853.642,98			0,00	853.642,98
5191	Credite bancare pe termen scurt	0,00	853.642,98			0,00	853.642,98
531	Casa	76.030,58	0,00			76.030,58	0,00
5311	Casa in lei	76.030,58	0,00			76.030,58	0,00
532	Alte valori	480,00	0,00			480,00	0,00
5328	Alte valori	480,00	0,00			480,00	0,00
5328.01	Tichete de masa	480,00	0,00			480,00	0,00
5328.02	BCF/CARD	0,00	0,00			0,00	0,00
5328.02.03	BCF/CARD CT 01 THR	0,00	0,00			0,00	0,00
5328.02.04	BCF/CARD CT 04 THR	0,00	0,00			0,00	0,00
5328.02.05	BCF/CARD CT 15 THR	0,00	0,00			0,00	0,00
5328.02.06	BCF/CARD CT 16 THR	0,00	0,00			0,00	0,00
5328.02.12	BCF/CARD CT 05 THR	0,00	0,00			0,00	0,00
5328.02.17	BCF/CARD CT 13 THR	0,00	0,00			0,00	0,00
5328.02.18	BCF/CARD CT 14 THR	0,00	0,00			0,00	0,00
5328.02.19	BCF/CARD CT 09 WWW	0,00	0,00			0,00	0,00
5328.02.20	BCF/CARD CT 66 THR	0,00	0,00			0,00	0,00
5328.02.21	BCF/CARD BV 22 THR	0,00	0,00			0,00	0,00

5328.02.22	BCF/CARD BV 33 THR	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5328.02.23	BCF/CARD BV 44 THR	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5328.02.24	BCF/CARD BV 55 THR	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5328.02.25	BCF/CARD REZERVA 141	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5328.02.26	BCF/CARD B111 NHO	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5328.02.27	BCF/CARD B 521 YKR	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5328.02.28	BCF/CARD CT 06 THR	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5328.02.29	BCF/CARD CT 07 THR	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
5328.02.30	BCF/CARD CT 70 YKR	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
542	Avansuri de trezorerie	775,14	0,00				775,14	0,00	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.00	Viramente interne	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.01	Viramente interne Cleopatra	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.01.01	Card bancar Cleopatra	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.01.02	Numerar Cleopatra	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.02	Viramente interne Balada	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.02.01	Card bancar Balada	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.02.02	Numerar Balada	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.03	Viramente interne Hora	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.03.01	Card bancar Hora	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.03.02	Numerar Hora	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.04	Viramente interne Sirena	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.04.01	Card bancar Sirena	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.04.02	Numerar Sirena	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.05	Viramente interne Siret	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.05.01	Card bancar Siret	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.05.02	Numerar Siret	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.06	Viramente interne Cerna	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.06.01	Card bancar Cerna	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.06.02	Numerar Cerna	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.09	Viramente interne Narcis	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.09.01	Card bancar Narcis	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.09.02	Numerar Narcis	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.10	Viramente interne Aida	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.10.01	Card bancar Aida	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.10.02	Numerar Aida	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.19	Viramente interne Vraja Marii	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.19.01	Card bancar Vraja Marii	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.19.02	Numerar Vraja Marii	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.20	Viramente interne Bega	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.20.02	Numerar Bega	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.21	Viramente interne Bran	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.21.01	Card bancar Bran	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.21.02	Numerar Bran	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.23	Viramente interne Plaja Saturn	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
581.23.01	Card bancar Plaja Saturn	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00

581.24	Viramente interne POS dispeccerat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
581.24.01	Card bancar POS dispeccerat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Clasa 5	Total pe clasa 5	382.174,32	853.642,98		382.174,32		853.642,98	
800	Cont corespondent clasa opt	0,00	21.143.577,10		0,00	9.298.358,17	11.845.218,93	
803	Alte conturi in afara bilantului	21.107.076,00	0,00	9.278.282,28	11.828.793,72	0,00	0,00	
8033	Valori materiale primite in pastrare sau custodie	208.082,01	0,00	208.082,01	0,00	0,00	0,00	
8033.01	OPTBR Echip.si utiliaje bucatarie custodie R Aida	208.082,01	0,00	208.082,01	0,00	0,00	0,00	
8035	Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta	20.515.693,24	0,00	8.854.831,92	0,00	0,00	0,00	
8035.01	Stocuri de natura obiectelor de inventar date in folosinta	20.515.693,24	0,00	8.854.831,92	0,00	0,00	0,00	
8036	Redevente, locatii de gestiune, chirii si alte datorii de natura imobila	47.754,28	0,00	26.007,28	0,00	0,00	0,00	
8036.01	Leasing financiar	47.754,28	0,00	26.007,28	0,00	0,00	0,00	
8039	Alte valori in afara bilantului	335.546,47	0,00	189.361,07	0,00	0,00	0,00	
8039.03	Mijloace transport in leasing financiar	335.546,47	0,00	189.361,07	0,00	0,00	0,00	
805	Dobanzi aferente contractelor de leasing si alto	36.501,10	0,00	20.075,89	16.425,21	0,00	0,00	
8051	Dobanzi de platit	36.501,10	0,00	20.075,89	16.425,21	0,00	0,00	
8051.01	Dobanzi de platit leasing financiar	36.501,10	0,00	20.075,89	16.425,21	0,00	0,00	
Clasa 8	Total pe clasa 8	21.143.577,10	21.143.577,10	9.298.358,17	11.845.218,93	9.298.358,17	11.845.218,93	

196.676.005,78 196.676.005,78

SITUATIA ACTIVELOR, DATORILOR SI CAPITALURILOR PROPRII
la data de 31.12.2022

ANEXA B

Cod 10

- lei -

Nr rd	Denumirea elementului	Sold la:		EXIT	THR
		01 ianuarie	31 decembrie		
B	A	1	2		
A. ACTIVE IMOBILIZATE					
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE					
1	1. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	0	0		0
2	2. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	380.970	895.584	0	895.584
3	3. Fond comercial (ct.2071 - 2907)	0	0	0	0
4	4. Avansuri (ct. 4094 - 4904)	0	14.086	0	14.086
5	5. Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct.206-2806-2906)	0	0	0	0
6	TOTAL (rd.01 la 05)	380.970	909.670	0	909.670
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE					
7	1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	250.797.365	154.757.759	59.213.534	95.544.225
8	2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	4.278.825	5.114.044	1.560.406	3.553.637
9	3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	5.002.263	4.191.007	1.565.702	2.625.305
10	4. Investiții imobiliare (ct. 215 + 251* - 2815 - 285* - 2915 - 295*)	134.089.147	238.350.430	107.598.762	130.751.667
11	5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231 - 2931)	717.331	2.521.327	1.814.556	706.771
12	6. Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235 - 2935)	0	1.133.141	0	1.133.141
13	7. Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216 - 2816 - 2916)	0	0		0
14	8. Plante productive (ct. 218-2818-2918)	0	0		0
15	9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	35.107	197.919	67.208	130.711
16	TOTAL (rd. 07 la15)	394.920.038	406.265.627	171.820.168	234.445.459
III. ACTIVE BIOLOGICE PRODUCTIVE (ct. 241 - 227 - 284 - 294)					
IV. DREPTURI DE UTILIZARE A ACTIVELOR LUATE IN LEASING					
18	(ct.251*-285*-295*)	269.705	202.596	189.361	13.235
V. IMOBILIZĂRI FINANCIARE					
19	1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	0	0	0,00	0

2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	20	0	0	0	0	0	0
3. Actiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262 + 263 - 2962)	21	0	0	0	0	0	0
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	22	0	0	0	0	0	0
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	23	0	0	0	0	0	0
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	24	89.893	97.459	0,00	97.459	0,00	97.459
TOTAL (rd. 19 la 24)	25	89.893	97.459	0	97.459	0	97.459
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 16 + 17 + 18 + 25)	26	395.660.606	407.475.352	172.009.529	407.475.352	172.009.529	235.465.823
B. ACTIVE CIRCULANTE							
I. STOCURI							
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	27	704.872	2.102.289	448.542	2.102.289	448.542	1.653.747
2. Active imobilizate deținute în vederea vânzării (ct. 311)	28	85.916	85.916	0	85.916	0	85.916
3. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	29	0	0	0	0	0	0
4. Produse finite și mărfuri (ct. 326+327 + 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356+ 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946-3947 - 3953 - 3954 - 3955-3956- 3957 - 396- 397 - 4428)	30	-17.557	37.940	0	37.940	0	37.940
5. Avansuri (ct. 4091 + 4901)	31	41.335	26.370	0	26.370	0	26.370
TOTAL (rd. 27 la 31)	32	814.566	2.252.515	448.542	2.252.515	448.542	1.803.973
II. CREAȚE							
1. Creațe comerciale ¹ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 411 + 413 + 418 + 4642 - 491 - 494)	33	734.805	2.493.643	221.611	2.493.643	221.611	2.272.031
2. Avansuri plătite (ct. 4092 + 4902)	34	0	369.800	232.019	369.800	232.019	137.781
3. Sume de încasat de la entitățile din grup (ct. 451** - 495*)	35	0	0	0	0	0	0
4. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	36	0	0	0	0	0	0
5. Creațe rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4652)	37	0	0	0	0	0	0
6. Alte creațe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 436** + 4382 + 441** + 4424 + 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 461 + 4662 + 473** + 4762 - 496 + 5187)	38	3.131.455	4.595.077	436.351	4.595.077	436.351	4.158.726
7. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	39	0	0	0	0	0	0
8. Creațe reprezentând dividende repartizate în cursul exercitiului financiar (ct. 463)	40	0	0	0	0	0	0

TOTAL (rd. 33 la 40)	41	3.866.261	7.458.520	889.981	6.568.538
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	42	0	0	0	0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BANCII (din ct. 508* + 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	43	10.468.441	382.174	0	382.174
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 32+ 41 + 42 + 43)	44	15.149.268	10.093.209	1.338.523	8.754.686
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471 + 474) (rd. 46+47), din care:	45	68.848	393.148	42.902	350.247
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471* + 474*)	46	68.848	393.148	42.902	350.247
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471* + 474*)	47		0	0	0
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA DE PÂNĂ LA UN AN					
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		0	0	0
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49	2.563.056	1.953.587	0	1.953.587
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50	684.803	5.011.565	2.017.332	2.994.233
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	51	586.882	5.013.476	1.848.822	3.164.654
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52	0	0	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451****)	53	0	0	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+ 453****)	54	0	0	0	0
8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	55	0	0	0	0
9. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695+ 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281+431 ****+437****+4381+441 ****+4423+4428****+444****+446**** +447****+4481+ 455 + 456**** + 457 + 4581 + 462+4661 + 473**** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 +5196 + 5197)	56	5.896.297	10.448.981	1.974.741	8.474.240
TOTAL (rd. 48 la 56)	57	9.731.038	22.427.609	5.840.895	16.586.714
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 44+46- 57-74-77-80)	58	5.487.079	-11.941.252	-4.459.470	-7.481.782
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 26 +47+58)	59	401.147.685	395.534.100	167.550.059	227.984.041
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN					
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	60	0	0	0	0

2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	61	4.296.227	3.239.597	0	3.239.597
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	62	0	0	0	0
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408 + 4641)	63	0	0	0	0
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	64	0	0	0	0
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	65	0	0	0	0
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453***)	66	0	0	0	0
8. Datorii rezultate din operațiunile cu instrumente derivate (ct. 4651)	67	0	0	0	0
9. Alte datorii, inclusiv datorii fiscale și datorii privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 2695 + 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 4761 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	68	38.781.774	40.088.004,00	15.349.393	24.738.611
TOTAL (rd. 60 la 68)	69	43.078.001	43.327.601	15.349.393	27.978.208
H. PROVIZIOANE					
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1517)	70	228.257	228.257	0	228.257
2. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	71	1.691.231	1.930.712	0,00	1.930.712
TOTAL (rd. 70+71)	72	1.919.488	2.158.969	0	2.158.969
L. VENITURI ÎN AVANS					
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475) (rd. 74+75)	73	0	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	74	0	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	75	0	0	0	0
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd. 77 + 78), din care :	76	0	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	77	0	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	78	0	0	0	0
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) - total (80+81), din care:	79	0	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	80	0	0	0	0
Sume de rețut într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	81	0	0	0	0
TOTAL (rd. 73+76+79)	82	0	0	0	0
. CAPITAL ȘI REZERVE					
. CAPITAL					
. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	83	57.600.849	57.600.849	25.044.849	32.556.000

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	84	0	0	0	0	0	0
3. Capital subscris reprezentand datorii financiare ² (ct. 1027)	85	0	0	0	0	0	0
4. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	86						
4. Ajustari ale capitalului social (ct. 1028) SOLD C	87	85.945.333	85.945.333	0	0	85.945.333	0
SOLD D	88	0	0	0	0	0	0
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 103) SOLD C	89	0	0	0	0	0	0
SOLD D	90	27.832.187	27.982.741	15.269.553	12.713.188		
TOTAL (rd. 83+84+85+86+87-88+89-90)	91	115.713.994	115.563.441	9.775.296	105.788.145		
I. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	92	1.895.855	1.895.855	0	0	1.895.855	0
II. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	93	194.982.160	199.892.789	96.042.480	103.850.309		
V. REZERVE							
. Rezerve legale (ct. 1061)	94	10.557.935	10.914.647	4.189.137	6.725.510		
. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	95	0	0	0	0		
. Alte rezerve (ct. 1068)	96	30.398.071	78.454.234	42.193.753	36.260.481		
TOTAL (rd. 94 la 96)	97	40.956.006	89.368.881	46.382.890	42.985.991		
Diferente de curs valutar din conversia situatiilor financiare anuale individuale intr-moneda de prezentare diferita de moneda functionala (ct.1072) SOLD C	98	0	0	0	0	0	0
SOLD D	99						
Acțiuni proprii (ct. 109)	100	0	0	0	0	0	0
Înștigiuri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	101	0	0	0	0	0	0
ierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	102	4.329	4.329	0	4.329	0	4.329
REZULTAT REPORTAT, CU EXCEPTIA REZULTATULUI REPORTAT							
ROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA DATA A IAS 29							
OLD C (ct. 117)	103	57.241.623	52.842.025	0,00	52.842.025		
SOLD D (ct. 117)	104	0	0	0	0	0	0
I. REZULTAT REPORTAT PROVENIT DIN ADOPTAREA PENTRU PRIMA							
ATA A IAS 29	105	0	0	0	0	0	0
SOLD C (ct. 118)	106	102.691.275	102.691.275	0	102.691.275		
SOLD D (ct. 118)	107	51.128.844					
II. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFARSITUL PERIOADEI DE							
APORTARE	108	0	6.463.143	0	6.463.143		
SOLD C (ct. 121)	109	3.072.681	356.713	0	356.713		
SOLD D (ct. 121)							
repartizarea profitului (ct. 129)							
APITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 91+92+93+97+98-99-100+101-102+103+104+105-106+107-108-109)	110	356.150.196	350.047.530	152.200.666	197.846.864		

Patrimoniul privat (ct. 1023) ³	111			0		
Patrimoniul public (ct. 1026)	112	0		0		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 110+111+112)	113	356.150.196	350.047.530	152.200.666	197.846.864	
Suma de control F10 :						

Numar actiuni		0	576.008.490	250.448.490	325.560.000
/aloare contabila actiune			0,607712	0,607712	0,607712

SITUATIA VENITURILOR SI CHELTUIELILOR
la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea elementului	Nr rd	Nr rd	Sold la:	
			An precedent	An curent
Cifra de afaceri netă (rd. 03+04-05+06)	1	1	#REF!	#REF!
- din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfasurate		2		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708 - ct.6815*)	2	3	#REF!	#REF!
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707 - ct.6815*)	3	4	#REF!	#REF!
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	4	5	#REF!	#REF!
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	5	6	#REF!	#REF!
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse (ct.711) Sold C	6	7	#REF!	#REF!
Sold	7	8	#REF!	#REF!
Venituri din producția de imobilizări și investiții imobiliare (rd. 10 + 11)	08	9	#REF!	#REF!
Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+722)	09	10	#REF!	#REF!
Venituri din producția de investiții imobiliare (ct.725)	10	11	#REF!	#REF!
Venituri din activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) detinute în vederea vânzării (ct.753)	11	12	#REF!	#REF!
Castiguri din evaluarea activelor detinute în vederea vânzării (ct.7531)	96	13	#REF!	#REF!
Venituri din cedarea activelor detinute în vederea vânzării (ct.7532)	97	14	#REF!	#REF!
Venituri din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct.755)	12	15	#REF!	#REF!
Venituri din investiții imobiliare (ct.756)	13	16	#REF!	#REF!
Venituri din active biologice și produse agricole (ct.757)	14	17	#REF!	#REF!
Venituri din subvenții de exploatare în caz de calamități și alte evenimente similare (ct.7412+7413+7414+7415+7416+7417+7419)	15	18	#REF!	#REF!
Alte venituri din exploatare (ct. 758 + 751), din care:	16	19	#REF!	#REF!
- venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	17	20	#REF!	#REF!
- castiguri din cumpărări în condiții avantajoase (ct. 7587)	17.	21	#REF!	#REF!
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07- 08 + 09 +12+15 +16+17+18+19)	18	22	#REF!	#REF!
a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	19	23	#REF!	#REF!
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	20	24	#REF!	#REF!
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct. 605), din care:	21	25	#REF!	#REF!
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	103	26	#REF!	#REF!
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	102	27	#REF!	#REF!
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	28	#REF!	#REF!
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	29	#REF!	#REF!
Cheltuieli cu personalul (rd. 31 +32) , din care :	24	30	#REF!	#REF!
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	31	#REF!	#REF!
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	32	#REF!	#REF!
a) Ajustări de valoare privind imobilizările (rd. 34+35-36)	27	33	#REF!	#REF!
a.1) Cheltuieli cu amortizările și ajustările pentru depreciere (6811+6813+6816+6817+din ct.6818)	28	34	#REF!	#REF!
a.2) Cheltuieli cu amortizarea activelor aferente drepturilor de utilizare a activelor luate în leasing (ct.685)	90	35	#REF!	#REF!
a.3) Venituri (ct.7813 + 7816 + din ct. 7818)	29	36	#REF!	#REF!
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 38 - 39)	30	37	#REF!	#REF!
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct. 6818)	31	38	#REF!	#REF!

b.2) Venituri (ct.754+7814+7818)	32	39	#REF!	#REF!
Alte cheltuieli de exploatare (rd. 41 la 44 + 47 la 51)	33	40	#REF!	#REF!
1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct. 611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	41	#REF!	#REF!
2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635+6586)	35	42	#REF!	#REF!
3. Cheltuieli cu protecția mediului inconjurator (ct.652)	36	43	#REF!	#REF!
4. Cheltuieli legate de activele imobilizate (sau grupurile destinate cedării) detinute în vederea vânzării (ct.653)	37	44	#REF!	#REF!
Pierderi din evaluarea activelor detinute în vederea vânzării (ct. 6531)	98	45	#REF!	#REF!
Cheltuieli cu cedarea activelor detinute în vederea vânzării (ct. 6532)	99	46	#REF!	#REF!
5. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor necorporale și corporale (ct.655)	38	47	#REF!	#REF!
6. Cheltuieli privind investițiile imobiliare (ct.656)	39	48	#REF!	#REF!
7 Cheltuieli privind activele biologice (ct.657)	40	49	#REF!	#REF!
8. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct.6587)	41	50	#REF!	#REF!
9. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6585 + 6588)	42	51	#REF!	#REF!
Ajustări privind provizioanele (rd. 53 - 54)	43	52	#REF!	#REF!
- Cheltuieli (ct.6812)	44	53	#REF!	#REF!
- Venituri (ct.7812)	45	54	#REF!	#REF!
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 23 la 25+28-29+30+33+37+40+52)	46	55	#REF!	#REF!
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 22 - 55)	47	56	#REF!	#REF!
- Pierdere (rd. 55 - 22)	48	57	#REF!	#REF!
Venituri din acțiuni detinute la filiale (ct.7611)	49	58	#REF!	#REF!
Venituri din acțiuni detinute la entități asociate (ct. 7612)	50	59	#REF!	#REF!
Venituri din acțiuni detinute la entități asociate și entități controlate în comun (ct. 7613)	51	60	#REF!	#REF!
Venituri din operațiuni cu titluri și alte instrumente financiare (ct.762)	52	61	#REF!	#REF!
Venituri din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 763)	53	62	#REF!	#REF!
Venituri din diferențe de curs valutar (ct.765)	54	63	#REF!	#REF!
Venituri din dobânzi (ct.766*)	55	64	#REF!	#REF!
- din care, veniturile obținute de la entitățile din grup	56	65	#REF!	#REF!
Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	57	66	#REF!	#REF!
Venituri din investiții financiare pe termen scurt (ct. 7617)	58	67	#REF!	#REF!
Venituri din amânarea încasării peste termenele normale de creditare (ct. 7681)	91	68	#REF!	#REF!
Alte venituri financiare (ct.7615 + 764 +767 + 7688)	59	69	#REF!	#REF!
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 58 la 64 + 66 la 69)	60	70	#REF!	#REF!
Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 67-68)	61	71	#REF!	#REF!
- Cheltuieli (ct.686)	62	72	#REF!	#REF!
- Venituri (ct.786)	63	73	#REF!	#REF!
Cheltuieli privind operațiunile cu titluri și alte instrumente financiare (ct. 661)	64	74	#REF!	#REF!
Cheltuieli privind operațiunile cu instrumente derivate (ct. 662)	65	75	#REF!	#REF!
Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	66	76	#REF!	#REF!
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile din grup	67	77	#REF!	#REF!
Cheltuieli cu amânarea plății peste termenele normale de creditare (ct. 6681)	92	78	#REF!	#REF!

Cheltuieli privind dobanzile aferente contractelor de leasig (ct. 6685)	93	79	#REF!	#REF!
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+6682+6688)	68	80	#REF!	#REF!
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 71+74+75+76+78+79+80)	69	81	#REF!	#REF!
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd.70-81)	70	82	#REF!	#REF!
- Pierdere (rd. 81-70)	71	83	#REF!	#REF!
VENITURI TOTALE (rd. 22+70)	72	84	#REF!	#REF!
CHELTUIELI TOTALE (rd. 55+81)	73	85	#REF!	#REF!
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):				
- Profit (rd. 84-85)	74	86	#REF!	#REF!
- Pierdere (rd.85-84)	75	87	#REF!	#REF!
Impozitul pe profit curent (ct. 691)	76	88	#REF!	#REF!
Impozitul pe profit amanat (ct. 692)	77	89	#REF!	#REF!
Venituri din impozitul pe profit amanat (ct. 792)	78	90	#REF!	#REF!
Cheltuieli cu impozitul pe profit, determinate de incertitudinile legate de tratamente fiscale (ct. 693)	95	91	#REF!	#REF!
Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile din cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	100	92	#REF!	#REF!
Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct 794)	101	93	#REF!	#REF!
Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	78a	94	#REF!	#REF!
Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	79	95	#REF!	#REF!
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A PERIOADEI DE RAPORTARE				
- Profit (rd.86-88-89+90-91-92+93-94-95)	80	96	#REF!	
- Pierdere (rd.87+88+89-90+91+92-93+94+95)	81	97		#REF!
(rd. 88+89+91+92+94+95-86-90-93)	81	98		
Suma de control F20 :				

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rand		Nr. rand		Nr. uniati		Sume	
	A	B	B	A	1	2	2	1
Unități care au înregistrat profit		1						#REF!
Unități care au înregistrat pierdere		2						#REF!
Unități care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		3						#REF!
II. Date privind plățile restante								
A								
Plăți restante – total (rd.05+09+15 la 17+19), din care:		4		4				#REF!
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08), din care:		5		5				#REF!
- peste 30 de zile		6		6				#REF!
- peste 90 de zile		7		7				#REF!
- peste 1 an		8		8				#REF!
Obligații restante față de bugetul asigurărilor sociale – total (rd.10 la 14), din care:		9		9				#REF!
- contribuții pentru asigurări sociale de stat datorate de angajatori, salariați și alte persoane asimilate		10		10				#REF!
- contribuții pentru fondul asigurărilor sociale de sănătate		11		11				#REF!
- contribuția pentru pensia suplimentară		12		12				#REF!
- contribuții pentru bugetul asigurărilor pentru șomaj		13		13				#REF!
- alte datorii sociale		14		14				#REF!
Obligații restante față de bugetele fondurilor speciale și alte fonduri		15		15				#REF!
Obligații restante față de alți creditori		16		16				#REF!
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17		17				#REF!
- contribuția asiguratorie pentru munca		18		201				#REF!
Impozite și taxe neplătite la termenul stabilit la bugetele locale		19		18				#REF!
III. Număr mediu de salariați								
A								
Număr mediu de salariați		20		19				#REF!
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21		20				#REF!
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante								
A								
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22		21				#REF!
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23		22				#REF!
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24		23				#REF!
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat		25		24				#REF!
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)		26		25				#REF!
Venturi brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:		27		26				#REF!
- impozitul datorat la bugetul de stat		28		27				#REF!
Venturi brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		29		28				#REF!
- impozitul datorat la bugetul de stat		30		29				#REF!
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:		31		30				#REF!
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor		32		31				#REF!
- subvenții aferente veniturilor, din care:		33		32				#REF!
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă*)		34		33				#REF!
- subvenții pentru energie din surse regenerabile		35		202				#REF!
- subvenții pentru combustibili fosili		36		203				#REF!
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:		37		34				#REF!
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat		38		35				#REF!
- creanțe restante de la entități din sectorul privat		39		36				#REF!
V. Tichete acordate salariaților								
A								
Nr. rand		Nr. rand		Nr. rand		Sume		
B	A	B	A	B	A	B	A	1

Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	#REF!
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	204	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare – dezvoltare**)	Nr rand	Nr rand	31 decembrie 2021
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare	42	38	#REF!
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	205	
- după surse de finanțare (rd. 45 + 46)	44	39	0
- din fonduri publice	45	40	#REF!
- din fonduri private	46	41	#REF!
- după natura cheltuielilor (rd. 48 + 49)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	#REF!
- cheltuieli de capital	49	44	#REF!
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr rand	Nr rand	31 decembrie 2021
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45	#REF!
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	206	
VIII. Alte informații	Nr rand	Nr rand	31 decembrie 2021
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46	#REF!
- avansuri acordate entităților neafiliate nerезidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	207	#REF!
- avansuri acordate entităților afiliate nerезidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	208	#REF!
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	55	47	#REF!
- avansuri acordate entităților neafiliate nerезidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4093)	56	209	#REF!
- avansuri acordate entităților afiliate nerезidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4093)	57	210	#REF!
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 59 + 65), din care:	58	48	#REF!
Actiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 60+61+62+64), din care:	59	49	#REF!
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	#REF!
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	#REF!
- acțiuni și părți sociale emise de nerезidenți	62	52	#REF!
- dețineri de cel puțin 10%	63	211	#REF!
- obligațiuni emise de nerезidenți	64	53	#REF!
Creeanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65	54	#REF!
- creeanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	#REF!
- creeanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	#REF!
Creeanțe comerciale, avansuri acordate pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418+4642), din care:	68	57	#REF!
- creeanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerезidente, avansuri acordate pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (din 4091+4092+411+413+418+4642)	69	58	#REF!

- creante comerciale in relatia cu entitatile afiliate nereizidente, avansuri acordate pentru cumpărări de bunuri de nat stocurilor acordate furniz nereizide# și alte conturi asimilate, in sume brute (din ct.4091+din ct.4092+din ct.411+din ct.413)	70	212	#REF!	#REF!
Creante neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	#REF!	#REF!
Creante în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	#REF!	#REF!
Creante în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 436 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.74 la 78), din care:	73	61	#REF!	#REF!
- creante în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct. 431 + 437 + 4382)	74	62	#REF!	#REF!
- creante fiscale în legătura cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 446)	75	63	#REF!	#REF!
- subvenții de încasat (ct. 445)	76	64	#REF!	#REF!
- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	77	65	#REF!	#REF!
- alte creante în legătură cu bugetul statului (ct. 4482)	78	66	#REF!	#REF!
Creantele entităților în relațiile din grup (ct.451), din care:	79	67	#REF!	#REF!
- creanțe cu entități din grup nereizidente (din ct.451), din care:	80	68	#REF!	#REF!
- creanțe comerciale cu entități din grup nereizidente (din ct.451)	81	69	#REF!	#REF!
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate 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	#REF!	#REF!
Creanțe din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4652)	83	71	#REF!	#REF!
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473 + 4762), (rd. 85 la 87), din care:	84	72	#REF!	#REF!
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționarii privind capitalul și decontări din operațiuni în participație (ct. 453 + 456 + 4582)	85	73	#REF!	#REF!
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + 4662+ din ct. 471 + din ct. 473)	86	74	#REF!	#REF!
- sumele preluate din contul 542 "Avansuri de trezorerie" reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și medecitate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	87	75	#REF!	#REF!
Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:	88	76	#REF!	#REF!
- de la nereizidenți	89	77	#REF!	#REF!
- de la rezidenți	90	212	#REF!	#REF!
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici****)	91	78	#REF!	#REF!
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd. 80 la 83), din care:	92	79	#REF!	#REF!
- acțiuni necotate emise de rezidenți	93	80	#REF!	#REF!
- părți sociale emise de rezidenți	94	81	#REF!	#REF!
- acțiuni emise de nereizidenți	95	82	#REF!	#REF!
- obligațiuni emise de nereizidenți	96	83	#REF!	#REF!
- dețineri de obligațiuni verzi	97	213	#REF!	#REF!
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	98	84	#REF!	#REF!
Casa în lei și în valută (rd. 100 + 101), din care:	99	85	#REF!	#REF!
- în lei (ct. 5311)	100	86	#REF!	#REF!
- în valută (ct. 5314)	101	87	#REF!	#REF!
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 103 + 105), din care:	102	88	#REF!	#REF!
- în lei (ct. 5121), din care:	103	89	#REF!	#REF!
- conturi curente în lei deschise la bănci nereizidente	104	90	#REF!	#REF!
- în valută (ct. 5124), din care:	105	91	#REF!	#REF!
- conturi curente în valută deschise la bănci nereizidente	106	92	#REF!	#REF!
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 108 + 109), din care:	107	93	#REF!	#REF!
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct.5125 + 5411)	108	94	#REF!	#REF!
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	109	95	#REF!	#REF!
Dețineri (rd. 111 + 114 + 117 + 118 + 121 + 124 + 127 + 128 + 133 + 137 + 140 + 141 + 147), din care:	110	96	#REF!	#REF!

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la institutii financiare nerезидente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an)(ct. 519)(rd. 112 + 113), din care:	111	97	#REF!	#REF!
- in lei	112	98	#REF!	#REF!
- in valuta	113	99	#REF!	#REF!
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la institutii financiare nerезидente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egala cu 1 an)(ct. 162)(rd. 115 + 116), din care:	114	100	#REF!	#REF!
- in lei	115	101	#REF!	#REF!
- in valuta	116	102	#REF!	#REF!
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	117	103	#REF!	#REF!
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687), (rd. 119 + 120), din care:	118	104	#REF!	#REF!
- in lei și exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	119	105	#REF!	#REF!
- in valuta	120	106	#REF!	#REF!
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	121	107	#REF!	#REF!
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	122	108	#REF!	#REF!
- valoarea obligatiunilor verzi emise de entitate	123	214	#REF!	#REF!
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, in sume brute (ct. 403 + 404 + 405 + 406 + 408 + 419), din care:	124	109	#REF!	#REF!
- datorii comerciale in relatiile cu entitatile neafiliate nerезидente, avansuri primite de la clienți nerезидenti și alte conturi asimilate, in sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct. 4641)	125	110	#REF!	#REF!
- datorii comerciale in relatiile cu entitatile afiliate nerезидente, avansuri primite de la clienți nerезидenti și alte conturi asimilate, in sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419 + din ct. 4641)	126	110	#REF!	#REF!
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 422 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	127	111	#REF!	#REF!
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481), (rd. 129 la 132), din care:	128	112	#REF!	#REF!
- datorii în legatura cu bugetul asigurărilor sociale(ct. 431 + 437 + 4381)	129	113	#REF!	#REF!
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct. 436 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446)	130	114	#REF!	#REF!
- fonduri speciale - taxe și vărsăminte asimilate (ct. 447)	131	115	#REF!	#REF!
- alte datorii în legătură cu bugetul statului (ct. 4481)	132	116	#REF!	#REF!
Datoriile entităților în relațiile cu entitățile din grup (ct. 451), din care:	133	117	#REF!	#REF!
- datorii cu entități din grup nerезидente (din ct. 451), din care:	134	118	#REF!	#REF!
- cu scadena initiala mai mare de un an	135	215	#REF!	#REF!
- datorii comerciale cu entități din grup nerезидente (din ct. 451)	136	119	#REF!	#REF!
Sume datorate acționarilor/asociațiilor (ct. 455), din care:	137	120	#REF!	#REF!
- sume datorate acționarilor/asociațiilor persoane fizice	138	121	#REF!	#REF!
- sume datorate acționarilor/asociațiilor persoane juridice	139	122	#REF!	#REF!
Datorii din operațiuni cu instrumente derivate (ct. 4651)	140	123	#REF!	#REF!
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 472 + 473 + 4761 + 478 + 509), din care:	141	124	#REF!	#REF!
- decontări cu entitățile asociate și entitățile controlate în comun, decontări cu acționari privind capitalul, dividende și decontări din operații în participație (ct. 453 + 456 + 457 + 4581)	142	125	#REF!	#REF!
- alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului2) (din ct. 462 + ct. 4661 + din ct. 472 + din ct. 473)	143	126	#REF!	#REF!
- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	144	127	#REF!	#REF!
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct. 269 + 509)	145	128	#REF!	#REF!
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	146	129	#REF!	#REF!
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	147	130	#REF!	#REF!
- catre nerезидenti	148	216	#REF!	#REF!
Dobânzi de plătit către nerезидenti (din ct. 4518 + din ct. 4538)	149	217	#REF!	#REF!

#REF!

#REF!

Valoarea imprumurilor primite de la operatorii economici****)	150	131	#REF!	#REF!	#REF!
Capital subscris vărsat (ct. 1012) din care:	151	132	#REF!	#REF!	#REF!
- acțiuni cotate 3)	152	133	#REF!	#REF!	#REF!
- acțiuni necotate 4)	153	134	#REF!	#REF!	#REF!
- părți sociale	154	135	#REF!	#REF!	#REF!
- capital subscris vărsat de nereșidenți (din ct.1012)	155	136	#REF!	#REF!	#REF!
Brevete și licențe (din ct.205)	156	137	#REF!	#REF!	#REF!
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii			31 decembrie 2021	31 decembrie 2022	
A	Nr rand	B	Z	Z	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	157	138	#REF!	#REF!	#REF!
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			31 decembrie 2021	31 decembrie 2022	
A	Nr rand	B	Z	Z	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	158	139	#REF!	#REF!	#REF!
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	159	140	#REF!	#REF!	#REF!
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	160	141	#REF!	#REF!	#REF!
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			31 decembrie 2021	31 decembrie 2022	
A	Nr rand	B	Z	Z	
Valoarea contabilă netă a bunurilor)	161	142	#REF!	#REF!	#REF!
XII. Capital social vărsat Nr.	Nr rand	B	Suma (col.1)	% (col. 2)	Suma (col.1)
A	B	162	143	#REF!	x
Capital social vărsat (ct. 1012/6) (rd. 163 + 166 + 170 + 171 + 172 + 173), din care:	163	144	#REF!	#REF!	#REF!
- deținute de instituții publice (rd. 164 + 146), din care:	164	145	156.316,00	#REF!	156.316,00
- deținute de instituții publice de subordonare centrală;	165	146	#REF!	#REF!	#REF!
- deținute de instituții publice de subordonare locală;	166	147	#REF!	#REF!	#REF!
- deținute de societățile cu capital de stat, din care:	167	148	#REF!	#REF!	#REF!
- cu capital integral de stat;	168	149	#REF!	#REF!	#REF!
- cu capital majoritar de stat;	169	150	#REF!	#REF!	#REF!
- deținut de regi autonome	170	151	#REF!	#REF!	#REF!
- deținute de societăți cu capital privat	171	152	52.318.066,00	#REF!	52.318.066,00
- deținut de persoane fizice	172	153	5.420.611,00	#REF!	5.420.611,00
- deținut de alte entități	173	154	#REF!	#REF!	#REF!
	Nr rand	B	Suma (lei)	Suma (lei)	

A	B	B	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:	174	155	#REF!	#REF!	#REF!
	175	156	#REF!	#REF!	#REF!
	176	157	#REF!	#REF!	#REF!
- către instituții publice centrale;					
- către instituții publice locale;					
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	177	158	#REF!	#REF!	#REF!
	Nr rand	Nr rand	Suma (lei)		
A	B	B	2019	2020	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	178	159	#REF!	#REF!	#REF!
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	179	160	#REF!	#REF!	#REF!
- către instituții publice centrale;	180	161	#REF!	#REF!	#REF!
- către instituții publice locale;	181	162	#REF!	#REF!	#REF!
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	182	163	#REF!	#REF!	#REF!
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	183	164	#REF!	#REF!	#REF!
- către instituții publice centrale;	184	165	#REF!	#REF!	#REF!
- către instituții publice locale;	185	166	#REF!	#REF!	#REF!
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	186	167	#REF!	#REF!	#REF!
	Nr rand	Nr rand	Suma (lei)		
A	B	B	2019	2020	
XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul reportat	187	168	#REF!	#REF!	#REF!
- Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul reportat	Nr rand	Nr rand	Suma (lei)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr 163/2018	B	B	2019	2020	
A	B	B	#REF!	#REF!	#REF!
- dividende interimare repartizate 8)	188	168	#REF!	#REF!	#REF!
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****	Nr rand	Nr rand	Suma (lei)		
A	B	B	2019	2020	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	189	168	#REF!	#REF!	#REF!
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169	#REF!	#REF!	#REF!
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	191	170	#REF!	#REF!	#REF!
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	192	171	#REF!	#REF!	#REF!
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****	Nr rand	Nr rand	Suma (lei)		
A	B	B	2019	2020	
Venituri obținute din activități agricole	193	172	#REF!	#REF!	#REF!
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct 6587), din care:	194	173	#REF!	#REF!	#REF!
- inundatii;	195	174	#REF!	#REF!	#REF!
- seceta	196	175	#REF!	#REF!	#REF!
- alunecari de teren	197	176	#REF!	#REF!	#REF!