

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1005_A1.0.0 02.03.2021 Tip situație financiară : UU

☒ An ☐ Semestru Anul **2020**

Suma de control 98.035

Entitatea EGNATIA PROPERTIES S.A.

Adresa

Județ București Sector Sector 4 Localitate București
Strada Splaiul Unirii Nr. 4 Bloc B3 Scara Ap. 7.4 Telefon 0213156100

Număr din registrul comerțului J40/6159/2006 Cod unic de înregistrare 1 8 5 7 9 2 6 7

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6810 Cumpărarea și vânzarea de bunuri imobiliare proprii

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6810 Cumpărarea și vânzarea de bunuri imobiliare proprii

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

☐ Entități mijlocii, mari si entități de
interes public

☐ Entități mici

☒ Microentități

☐ Entități de
interes
public

?

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	9.287.213
Capital subscris	98.035
Profit/ pierdere	1.056.628

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ARISTOTELIS KARYTINOS|ANNA CHALKIADAKI

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BAKER TILLY KLITOU BUSINESS AND PARTNER SERVICES SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

2809/2005

CIF/ CUI membru CECCAR

1 6 2 7 1 9 7 9

Semnătura

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

PricewaterhouseCoopers Audit S.R.L.

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA6

CIF/ CUI

4 2 8 2 9 4 0

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

Raportul Auditorului Independent

Către Acționarii Societății Egnatia Properties SA

Opinia noastră

În opinia noastră, situațiile financiare oferă o imagine fidelă, a poziției financiare a Egnatia Properties SA („Societatea”), la data de 31 decembrie 2020, precum și a performanței financiare ale Societății pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare („OMF 1802/2014”) și cu politicile contabile prezentate în Nota 6 a situațiilor financiare.

Situațiile financiare auditate

Situațiile financiare ale Societății conțin:

- bilanțul prescurtat la 31 decembrie 2020;
- contul prescurtat de profit și pierdere pentru exercițiul încheiat la această dată;
- note la situațiile financiare, care includ un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații explicative.

Situațiile financiare la 31 decembrie 2020 se identifică astfel:

- Total capitaluri proprii: 9.287 mii lei;
- Profitul net al exercițiului financiar: 1.057 mii lei;

Societatea are sediul social în București, sector 4, Splaiul Unirii nr. 4 și codul unic de identificare fiscală 18579267.

Bazele opiniei

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) și Legea 162/2017 privind auditul situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative cu modificările și completările ulterioare („Legea 162/2017”).

Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Independența

Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic Internațional pentru Profesioniștii Contabili (inclusiv Standardele Internaționale privind Independența) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA) și cerințelor de etică profesională conform Legii 162/2017 care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare din România. Ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform Codului IESBA și cerințelor de etică ale Legii 162/2017.

Alte aspecte

Situațiile financiare nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv OMF 1802/2014.

Raportare privind alte informații inclusiv Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru alte informații. Alte informații cuprind Raportul Administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră privind situațiile financiare nu acoperă alte informații, inclusiv Raportul Administratorilor.

În legătură cu auditul situațiilor financiare, responsabilitatea noastră este să citim aceste alte informații menționate mai sus, și, în acest demers, să apreciem dacă aceste alte informații sunt în mod semnificativ în neconcordanță cu situațiile financiare sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate într-un mod semnificativ.

În ceea ce privește Raportul Administratorilor, responsabilitatea noastră este a aprecia dacă acesta a fost întocmit în conformitate cu OMF 1802/2014, punctele 489 - 492.

În baza activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului, în opinia noastră:

- informațiile prezentate în Raportul Administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță cu situațiile financiare;
- Raportul Administratorilor a fost întocmit în conformitate cu OMF 1802/2014, punctele 489 - 492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul Administratorilor. Nu avem nimic de raportat referitor la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea răspunde pentru întocmirea situațiilor financiare, care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMF 1802/2014 și cu politicile contabile descrise în Nota 6 a situațiilor financiare și pentru controalele interne pe care conducerea le consideră necesare pentru a întocmi situații financiare fără denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, prezentând dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând principiul continuității activității ca bază contabilă, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să înceteze operațiunile, fie nu are o alternativă realistă în afara acestora. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare al utilizării de către conducere a principiului continuității activității ca bază contabilă și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, incluzând descrierile aferente și măsura în care tranzacțiile și evenimentele care stau la baza situațiilor financiare sunt reflectate în mod fidel.
- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta printre alte aspecte, ariile planificate și desfășurarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

În numele
PricewaterhouseCoopers Audit S.R.L.
Firmă de audit

Înregistrată în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. FA6

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAS)
Firma de audit: PricewaterhouseCoopers Audit S.R.L.
Registrul public electronic: FA6



Ana-Maria Butucaru
Auditor financiar

Înregistrat în Registrul public electronic al auditorilor financiari și firmelor de audit cu nr. AF3378

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAS)
Auditor financiar: Butucaru Ana-Maria
Registrul public electronic: AF3378

București, 31 mai 2021

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	31.686.759	32.722.368
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	31.686.759	32.722.368
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	182	120
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	182	120
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	5.639.781	6.698.334
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	5.639.963	6.698.454
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	12.286	12.661
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	12.286	12.661
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	725.499	991.473
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	4.926.750	5.719.642
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	36.613.509	38.442.010
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16	29.527.245	29.154.797
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	98.035	98.035
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	98.035	98.035
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	17.728.202	18.872.523
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	19.607	19.607
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	41	0
	SOLD D (ct. 117)	44	42	3.371.459
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	43	0
	SOLD D (ct. 121)	46	44	7.388.121
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	7.086.264	9.287.213
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	7.086.264	9.287.213

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

ARISTOTELIS KARYTINOS/ANNA CHALKIADAKI

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BAKER TILLY KLITOU BUSINESS AND PARTNER SERVICES SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional

2809/2005

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2019	2020
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	2.307.439	2.407.684
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	232.989	386.749
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03		
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	04		
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	05	557.022	345.366
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	06	9.301.924	1.323.444
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07	69.603	68.995
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	1.056.628
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	7.388.121	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ARISTOTELIS KARYTINOS|ANNA CHALKIADAKI

Numele si prenumele

BAKER TILLY KLITOU BUSINESS AND PARTNER SERVICES SRL

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2809/2005

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01	1		1.056.628	
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02				
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	17.993	17.993		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	17.993	17.993		
- peste 30 de zile		06	06	6.197	6.197		
- peste 90 de zile		07	07	9.530	9.530		
- peste 1 an		08	08	2.266	2.266		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13				
- alte datorii sociale		14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15				
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16				
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18				
III. Numar mediu de salariați			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	0		0	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	0		0	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50		
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	120	120
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	12.348	12.661
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	12.348	12.661

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82		
- în lei (ct. 5311)	92	83		
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	5.639.780	6.698.334
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	5.450.985	6.491.659
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88	188.795	206.675
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89	52.873	50.715
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	30.252.744	30.146.270
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97	29.947.169	29.833.267
- în lei	107	98		
- în valută	108	99	29.947.169	29.833.267
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104	245.986	250.040
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	39.296	40.582
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108		
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	20.293	22.381
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110		
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	17.457	20.066
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	122	112	2.836	2.315
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	123	113		
Datoriile entitatii în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	125	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	126	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	98.035	98.035
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128		
- părți sociale	140	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130	98.035	98.035
Brevete si licente (din ct.205)	142	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020

F30 - pag.6

A			B	1		2	
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A			B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A			B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
				Suma (lei)		% 6)	
A			B	Col.1		Col.3	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	98.035		98.035	
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	98.000		98.000	
- deținut de persoane fizice		158	147	35		35	
- deținut de alte entități		159	148				
			Nr. rd.	Sume (lei)			
A			B	2019		2020	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A		B	2019	2020
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)			Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	31.12.2019 31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:			175	162
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			176	163
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:			177	164
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate			178	165
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)			Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	31.12.2019 31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole			179	166
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor			Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	31.12.2019 31.12.2020
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)			180	167 2.307.439 2.407.684
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)			181	168 2.307.439 2.407.684
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)			182	169
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)			183	170

— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	184	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	185	173		
Sold D	186	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	187	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	188	176		236.653
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	189	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	190	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	191	179		10
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	192	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	193	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	194	182	2.307.439	2.644.347
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	195	183		
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	196	184		
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	197	185		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	198	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	199	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	200	188		
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	201	189		
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	202	190		
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	203	191	557.022	345.366
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	204	192	557.022	345.366
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	205	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	206	194		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	207	195		
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	208	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	209	197	8.069.686	368.310
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	210	198	190.000	186.576
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	211	199	180.662	181.672
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	212	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	213	201	7.686.877	
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	214	202		
- inundații	215	202a (322)		
- secetă	216	202b (323)		
- alunecări de teren	217	202c (324)		

11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	218	203	12.147	62
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	219	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	220	206		
- Venituri (ct.7812)	221	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	222	208	8.626.708	713.676
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	223	209	0	1.930.671
- Pierdere (rd. 208-182)	224	210	6.319.269	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	225	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	226	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	227	213	12.684	13.310
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	228	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	229	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	230	216	220.305	136.776
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	231	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	232	218	232.989	150.086
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	233	219		
- Cheltuieli (ct.686)	234	220		
- Venituri (ct.786)	235	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	236	222	255.880	255.268
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	237	223	255.880	
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	238	224	976.358	699.866
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	239	225	1.232.238	955.134
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	240	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	241	227	999.249	805.048
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	242	228	2.540.428	2.794.433
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	243	229	9.858.946	1.668.810
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	244	230	0	1.125.623
- Pierdere (rd. 229-228)	245	231	7.318.518	0
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	246	232		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	247	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	248	234	69.603	68.995
22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	249	235	0	1.056.628
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	250	236	7.388.121	0

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ARISTOTELIS KARYTINOS|ANNA CHALKIADAKI

Semnatura

Numele si prenumele

BAKER TILLY KLITOU BUSINESS AND PARTNER SERVICES SRL

Calitatea

22--PERSONE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2809/2005

**Formular
VALIDAT**

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 148.

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

8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07					
Instalatii tehnice si masini	08					
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	10.950				10.950
Investitii imobiliare	10	31.686.759	1.380.975	345.366		32.722.368
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	31.697.709	1.380.975	345.366		32.733.318
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	31.697.709	1.380.975	345.366		32.733.318

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24				
Instalatii tehnice si masini	25				
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	10.950			10.950
Investitii imobiliare	27		345.366	345.366	0
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	10.950	345.366	345.366	10.950
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	10.950	345.366	345.366	10.950

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ARISTOTELIS KARYTINOS/ANNA CHALKIADAKI

Numele si prenumele

BAKER TILLY KLITOU BUSINESS AND PARTNER SERVICES SRL

Semnătura

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

2809/2005

Formular
VALIDAT

ATENȚIE !

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

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

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

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

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

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

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

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+

Salt

EGNATIA PROPERTIES SA
NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE PRESCURTATE
31.12.2020

ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ

Aceste situații financiare sunt prezentate de Egnatia Properties SA („Societatea”).

Nota 1: Active imobilizate

a) Imobilizări necorporale

La 31 decembrie 2020 Societatea nu deține imobilizări necorporale.

b) Imobilizări corporale

	Alte instalații, utilaje și mobilier (lei)	Investiții imobiliare (lei)	<u>Total</u> (lei)
Valoarea brută			
Sold la 1 ianuarie 2020	10.950	31.686.759	31.697.709
Intrări	-	-	-
Creștere din reevaluare teren	-	1.062.598	-
Creștere din reevaluare clădire	-	<u>318.377</u>	-
Descreștere din reevaluare clădire	-	-	-
Ieșiri	-	-	-
Eliminarea amortizării acumulate la reevaluare	-	<u>345.366</u>	-
Sold la 31 decembrie 2020	10.950	32.722.368	32.733.318
Ajustări de valoare cumulate			
Sold la 1 ianuarie 2020	10.950	-	10.950
Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	-	345.366	345.366
Eliminarea amortizării acumulate la reevaluare	-	345.366	345.366
Sold la 31 decembrie 2020	10.950	-	10.950
Valoarea contabilă netă la 1 ianuarie 2020	-	<u>31.686.759</u>	<u>31.686.759</u>
Valoarea contabilă netă la 31 decembrie 2020	-	<u>32.722.368</u>	<u>32.722.368</u>

Nota 1: Active imobilizate (continuare)

Societatea deține două investiții imobiliare care sunt formate din clădire și teren, situate în București și respectiv, Baia Mare.

Cea mai recentă reevaluare a investițiilor imobiliare a avut loc la 31 decembrie 2020, aplicând metoda veniturilor pentru a determina valoarea de piață. În urma acestei reevaluări, a fost înregistrată o creștere de valoare a terenului și a clădirii din București și o creștere de valoare a terenului și clădirii din Baia Mare.

În cazul în care investițiile imobiliare reevaluate ar fi fost înregistrate la cost istoric acestea ar fi avut următoarele valori:

	31 decembrie 2019 (lei)	31 decembrie 2020 (lei)
Cost terenuri	8.163.248	8.163.248
Cost clădiri	24.502.281	24.502.281
Ajustări de valoare cumulate	(4.079.548)	(4.424.914)
Valoare netă	28.585.981	28.240.615

Modificările rezervei de reevaluare (contul 105) pe parcursul exercițiului financiar sunt prezentate astfel:

	<u>2019</u> (lei)	<u>2020</u> (lei)
Rezerva de reevaluare la începutul exercițiului financiar	<u>6.961.371</u>	<u>17.728.202</u>
Diferențe din reevaluarea realizată în cursul exercițiului financiar	<u>10.787.655</u>	<u>1.144.321</u>
Transferul la rezultatul reportat a surplusului realizat din rezerve din reevaluare	<u>20.825</u>	=
Rezerva de reevaluare la sfârșitul exercițiului financiar	<u>17.728.202</u>	<u>18.872.523</u>

Nota 1: Active imobilizate (continuare)

Tratamentul în scop fiscal al rezervei din reevaluare

Conform legislației fiscale din România, până la data de 1 mai 2009 rezervele din reevaluarea imobilizărilor corporale deveneau taxabile doar în momentul în care destinația acestora era schimbată. Ca urmare a modificării codului fiscal, începând cu data de 1 mai 2009 diferențele din reevaluările mijloacelor fixe efectuate după data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizării fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate și/sau casate, se impozitează concomitent cu deducerea amortizării fiscale, respectiv la momentul scăderii din gestiune a acestor mijloace fixe, după caz.

Conform pct. 109 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare consolidate, aprobate prin OMFP 1802/2014, surplusul din reevaluare inclus în rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct în rezultatul reportat (contul 1175 "Rezultatul reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare"), atunci când acest surplus reprezintă un câștig realizat. În acest sens, câștigul se consideră realizat la scoaterea din evidență a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare. Cu toate acestea, o parte din câștig poate fi realizat pe măsura ce activul este folosit de entitate. În acest caz, valoarea rezervei transferate este diferența dintre amortizarea calculată pe baza valorii contabile reevaluate și valoarea amortizării calculate pe baza costului inițial al activului.

Nota 2: Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

La sfârșitul exercitiului financiar 2020, societatea nu avea constituite provizioane pentru riscuri și cheltuieli sau provizioane pentru depreciere deoarece nu existau elemente de bilanț depreciate sau susceptibile a se deprecia în perioada următoare.

În cursul acestui exercitiu financiar, nu au avut loc mișcări ale acestor elemente.

Nota 3: Repartizarea profitului

- lei -		
Destinația rezultatului	2019	2020
Rezultat net de repartizat:	(7.388.121)	1.056.628
- rezerve legale	-	-
- acoperirea pierderii contabile	-	1.056.628
- dividende	-	-
- majorarea capitalului social	-	-
Rezultat nerepartizat	(7.388.121)	-

La 31.12.2020 societatea a înregistrat un profit în suma 1.056.628 lei.

Nota 4: Analiza rezultatului din exploatare

Activitatea de exploatare a societății se desfășoară conform cod CAEN 6810 "Cumpărarea și vânzarea de bunuri imobiliare proprii".

Se poate observa că rezultatul din exploatare realizat în exercitiul curent este în suma de 1.930.671 lei, comparativ cu rezultatul exercitiului precedent în suma de (6.319.269) lei.

Nota 4: Analiza rezultatului din exploatare (continuare)

-lei -

Indicator	2019	2020
1. Cifra de afaceri neta	2.307.439	2.407.684
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	8.626.708	713.676
3. Cheltuielile activitatii de baza	8.626.708	713.676
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	(6.319.269)	1.694.008
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie	0	0
9. Alte venituri din exploatare	0	236.663
10. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9)	(6.319.269)	1.930.671

La data de 31 decembrie 2020 s-a înregistrat o cifră de afaceri în valoare de 2.407.684 lei, aceasta fiind compusă din chirii.

Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate in valoare de 713.676 lei reprezinta cheltuieli ale Societatii, care pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020 sunt compuse din:

- 345.366 lei cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor corporale
- 181.672 lei cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;
- 20.705 lei cheltuieli cu primele de asigurare;
- 337 lei cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii;
- 5.236 lei cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate;
- 49.595 lei cheltuieli prestari servicii contabilitate;
- 42.370 lei cheltuieli prestari servicii audit;
- 12.629 lei cheltuieli servicii juridice;
- 230 lei alte cheltuieli cu serviciile executate de terti;
- 61 lei alte cheltuieli de exploatare
- 55.474 lei cheltuieli cu intretinerea si reparatiile

Nota 5: Situatia creantelor si datoriilor

La 31 decembrie 2020, creanțele Companiei sunt următoarele:

- lei -

Creante	Sold la 31.12.2020	Termen de lichiditate	
	(2+3)	sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care :	12.781	12.781	-
Furnizori debitori	-	-	-
Avansuri salariale	-	-	-
Cienti	120	120	-
Creante fata de bugetul statului	0	0	-
Alte Creante	12.661	12.661	-
Datorii	Sold la 31.12.2020	Termen de exigibilitate	
	(2+3)	sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care :	30.146.270	991.473	29.154.797
Furnizori	17.983	17.983	-
Furnizori- estimari	22.599	22.599	-
Impozite si taxe	22.381	22.381	-
Alte datorii	-	-	-
Imprumuturi si dobanzi aferente	29.833.267	678.470	29.154.797
Garantii	250.040	250.040	-
	-	-	-

La 30 noiembrie 2018, Societatea a contractat un împrumut pe termen lung de la Bank of Cyprus Public Company Limited în valoare de pana la 6.5 milioane euro pentru refinanțarea unui împrumut anterior acordat de OBAFEMI HOLDINGS LIMITED.

Creditul este purtător de o rată anuală a dobânzii de: EURIBOR la 1 luna + 2,00 % marja p.a. Conform clauzelor contractuale dobânda se plătește lunar.

La 31 decembrie 2020, soldul împrumutului este de 29.833.267 lei, echivalentul a 6.126.682 euro, iar dobânda de plată este de 30.917 lei, echivalentul a 6.348 euro.

Nota 5: Situatia creantelor si datoriilor (continuare)

La 31 decembrie 2019, creanțele Companiei sunt următoarele:

Creante	Sold la 31.12.2019	Termen de lichiditate	
	(2+3)	sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care :	12.468	12.468	-
Furnizori debitori	-	-	-
Avansuri salariale	-	-	-
Clienti	120	120	-
Creante fata de bugetul statului	0	0	-
Alte Creante	12.348	12.348	-
Datorii	Sold la 31.12.2019	Termen de exigibilitate	
	(2+3)	sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care :	30.252.735	969.210	29.283.525
Furnizori	15.390	13.124	2.266
Clienti creditori	23.897	23.897	-
Impozite si taxe	20.293	20.293	-
Alte datorii	-	-	-
Imprumuturi si dobanzi aferente	29.978.086	696.827	29.281.259
Garantii	215.069	215.069	-
	-	-	-

Obligatiile catre bugetul statului au fost achitate la termenele legale.

Societatea inregistreaza la 31 Decembrie 2020 disponibilitati in conturile bancare dupa cum urmeaza:

- cont curent in lei deschis la Marfin Bank: 10 lei;
- depozit bancar in lei deschis la Marfin Bank: 6.491.649 lei;
- cont curent in euro deschis la Marfin Bank: 155.960 lei (echivalentul a 32.029 euro);
- cont curent in euro deschis la Cyprus Nicosia 50.715 lei (echivalentul a 10.415 euro).

Nota 6: Principii, politici si metode contabile

Prezentele situatii financiare apartin SC Egnatia Properties SA („Societatea”) si sunt responsabilitatea conducerii Societatii.

Situatiile financiare anuale au fost intocmite conform reglementarilor contabile din OMFP 1802 / 2014, cu respectarea Legii contabilitatii 82/1991 si a altor prevederi legale din domeniu. Totodata au fost respectate procedurile stabilite de catre conducere pentru operatiunile derulate pe parcursul exercitiului financiar.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare aferente anului 2020, a fost efectuata in acord cu respectarea urmatoarelor principii contabile prezentate in cadrul Reglementarilor contabile conforme cu Directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014, astfel:

Principiul continuitatii activitatii care presupune ca societatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii.

Principiul permanentei metodelor care presupune ca metodele de evaluare sunt aplicate in mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

Principiul prudentei care presupune efectuarea evaluarilor pe o baza prudenta, si in special:

- a) este prezentat numai profitul realizat la data bilantului;
- b) s-a tinut cont de toate datoriile aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;
- c) s-a tinut cont de toate datoriile previzibile si pierderile potentiale aparute in cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercitiu financiar precedent, chiar daca acestea devin evidente numai intre data bilantului si data intocmirii acestuia;
- d) s-a tinut cont de toate deprecierile, indiferent daca rezultatul exercitiului financiar este pierdere sau profit.

Principiul independentei exercitiului in sensul ca s-a tinut cont numai de veniturile si cheltuielile aferente exercitiului financiar, indiferent de data incasarii sau platii acestor venituri si cheltuieli.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de datorii in baza caruia componentele elementelor de activ sau de datorii au fost evaluate separat.

Principiul intangibilitatii, in baza caruia bilantul de deschidere pentru fiecare exercitiu financiar corespunde cu bilantul de inchidere al exercitiului financiar precedent.

Principiul necompensarii in sensul ca orice compensare intre elementele de activ si de datorii sau intre elementele de venituri si cheltuieli este interzisa.

Continuitatea activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea consideră că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

(1) Moneda de măsurare a situațiilor financiare.

Elementele incluse în aceste situațiile financiare sunt măsurate în moneda care reflectă cel mai fidel substanța economică a evenimentelor și circumstanțelor relevante pentru Societate („moneda de măsurare”). Aceste situații financiare sunt prezentate în lei românești, care este și moneda de măsurare a Societății.

(2) Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilanțului. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

Imobilizări corporale

(1) Cost

Imobilizările corporale cu excepția clădirilor și terenurilor sunt evaluate la cost istoric mai puțin amortizarea cumulată și deprecierea de valoare. Clădire și terenurile se evaluează la metoda costului reevaluat.

La data de 31 decembrie 2020, terenurile și clădirile au fost reevaluate conform standardelor de evaluare în vigoare la data evaluării, de către un evaluator autorizat și independent, potrivit legii. Entitățile pot proceda la reevaluarea investițiilor imobiliare existente la sfârșitul exercițiului financiar, astfel încât acestea să fie prezentate în contabilitate la valoarea justă, cu reflectarea rezultatelor acestei reevaluări în situațiile financiare întocmite pentru acel exercițiu. Reevaluarea investițiilor imobiliare se face la valoarea justă de la data bilanțului. Valoarea justă se determină pe baza unor evaluări efectuate, de regulă, de evaluatori autorizați, potrivit legii.

Creșterea valorii contabile rezultată în urma reevaluării se creditează în rezerva din reevaluare dacă nu a existat o descreștere anterioară recunoscută ca o cheltuială aferentă acelui activ sau se înregistrează ca un venit care să compenseze cheltuiala cu descreșterea recunoscută anterior la acel activ. Descreșterea valorii contabile rezultată în urma reevaluării se înregistrează ca o scădere a rezervei de reevaluare în limita soldului creditor al rezervei din reevaluare, iar eventuala diferență rămasă neacoperită se înregistrează ca o cheltuială, respectiv ca o cheltuială cu întreaga valoare a deprecierei, atunci când în rezerva de reevaluare nu e înregistrată o sumă referitoare la acel activ.

Amortizarea cumulată la data reevaluării este eliminată din valoarea contabilă brută a activului și valoarea netă, determinată în urma corectării cu ajustările de valoare, este re-calculează la valoarea reevaluată a activului.

Valorile juste ale investițiilor imobiliare reevaluate sunt actualizate cu suficientă regularitate, astfel încât valoarea contabilă să nu difere substanțial de cea care ar fi determinată folosind valoarea justă la data bilanțului.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

Întreținerea și reparațiile imobilizărilor corporale se trec pe cheltuieli atunci când apar, iar îmbunătățirile semnificative aduse imobilizărilor corporale, care cresc valoarea sau durata de viață a acestora, sau care măresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de către acestea, sunt capitalizate.

(2) Amortizare

Amortizarea se calculează la valoarea de intrare, folosindu-se metoda liniară de-a lungul duratei utile de viață estimată a activelor.

<u>Activ</u>	<u>Ani</u>
Construcții	25 – 50
Instalații tehnice și mașini	5 – 15
Alte instalații, utilaje și mobilier	3 – 10

Amortizarea se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare.

Terenurile nu se amortizează deoarece se consideră că au o durată de viață indefinită.

Vânzarea/casarea imobilizărilor corporale

Imobilizările corporale care sunt casate sau vândute sunt eliminate din bilanț împreună cu amortizarea cumulată corespunzătoare. Orice profit sau pierdere rezultat(ă) ca diferență dintre veniturile generate de scoaterea din evidență și valoarea sa neamortizată, inclusiv cheltuielile ocazionate de asemenea operațiuni, este inclus(ă) în contul de profit și pierdere, în „Alte venituri din exploatare” sau „Alte cheltuieli din exploatare”, după caz.

Investiții imobiliare

Investițiile imobiliare sunt reprezentate de terenuri și clădiri deținute pentru a obține venituri din chirii sau pentru creșterea valorii capitalului.

Investițiile imobiliare sunt supuse regulilor de evaluare aplicabile imobilizărilor corporale, după cum au fost descrise mai sus.

Transferurile în sau din categoria investițiilor imobiliare sunt făcute când există o modificare a utilizării, evidențiată de începerea/încheierea utilizării de către Societate (transfer între categoria investițiilor imobiliare și cea a imobilizărilor corporale).

Deprecierea activelor

Imobilizările corporale și alte active pe termen lung, inclusiv imobilizările necorporale, sunt revizuite pentru identificarea pierderilor din depreciere ori de câte ori evenimente sau schimbări în circumstanțe indică faptul că valoarea contabilă nu mai poate fi recuperată. Pierderea din depreciere este reprezentată de diferența dintre valoarea contabilă și maximumul dintre prețul de vânzare și valoarea de utilizare.

La încheierea exercițiului financiar, valoarea elementelor de imobilizări corporale și necorporale este pusă de acord cu rezultatele inventarierii. În acest scop, valoarea contabilă netă se compară cu valoarea stabilită pe baza inventarierii, denumită valoare de inventar.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

Diferențele constatate în minus între valoarea de inventar și valoarea contabilă netă a elementelor de imobilizări se înregistrează în contabilitate pe seama unei amortizări suplimentare, în cazul activelor amortizabile pentru care deprecierea este ireversibilă sau se efectuează o ajustare pentru depreciere sau pierdere de valoare, atunci când deprecierea este reversibilă. Valoarea de inventar este stabilită în funcție de utilitatea bunului, starea acestuia și prețul pieței.

Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin provizionul pentru deprecierea acestor creanțe. Provizionul pentru deprecierea creanțelor comerciale este constituit în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale. Provizionul este calculat ca diferența între valoarea înregistrată în contabilitate și valoarea recuperabilă.

Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost. Pentru situația fluxului de numerar, numerarul și echivalentele acestuia cuprind numerar în casă, conturi la bănci și descoperitul de cont.

Depozitele bancare pe termen de cel mult 3 luni sunt incluse în numerar și echivalente de numerar dacă sunt deținute cu scopul de a acoperi nevoia de numerar pe termen scurt, și nu în scop investițional.

Capitalul social

Acțiunile normale sunt încadrate ca fiind capital propriu.

Dividende

Dividendele aferente acțiunilor ordinare sunt recunoscute în capitalurile proprii în perioada în care sunt declarate.

Împrumuturi

Împrumuturile pe termen scurt și cele pe termen lung sunt recunoscute inițial la data primirii ratelor.

Porțiunea pe termen scurt a împrumuturilor pe termen lung este clasificată în "Datorii: Sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an" și inclusă împreună cu dobânda acumulată la data bilanțului contabil în "Sume datorate instituțiilor de credit" din cadrul datoriilor curente.

Datorii comerciale

Datoriile comerciale ale Societății (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează a fi plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

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.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

Beneficii pentru salariați

Societatea nu are și nu a avut salariați la și pentru perioada încheiată la 31 Decembrie 2020.

Impozitare

Impozit pe veniturile microintreprinderilor

Societatea înregistrează impozitul pe veniturile microintreprinderilor pe baza veniturilor impozabile din raportările fiscale, conform legislației românești relevante.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile aferente serviciilor furnizate sunt recunoscute în momentul prestării serviciilor.

Veniturile din dobânzi sunt recunoscute conform contabilității de angajament.

În situațiile financiare veniturile și cheltuielile sunt prezentate la valoarea brută. Datoriile și creanțele de la aceiași parteneri sunt prezentate la valoarea netă în momentul în care există un drept de compensare.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate terților.

Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în perioada în care serviciile au fost prestate.

Părți afiliate

Sunt considerate părți afiliate acele persoane juridice sau fizice care au prin proprietate, prin drepturi contractuale, prin relații familiale sau de alt fel, abilitatea de a controla direct sau indirect cealaltă parte.

O parte este afiliată unei entități dacă direct sau indirect, prin unul sau mai mulți intermediari:

- (a) controlează, este controlată de sau se află sub controlul comun al entității (aceasta include societățile-mamă, filialele sau filialele membre);
- (b) are un interes într-o entitate care îi oferă influență semnificativă asupra entității respective; sau
- (c) deține controlul comun asupra entității.

Părțile afiliate pot fi reprezentate de membri ai personalului-cheie din conducere al entității sau al societății-mamă, precum și de membrii apropiați ai familiilor acestora.

Nota 6: Principii, politici si metode contabile (continuare)

Evenimente ulterioare bilantului

Efectul evenimentelor semnificative ulterioare datei bilantului, care furnizeaza informatii suplimentare in legatura cu pozitia financiara a Societatii si care necesita ajustari sunt reflectate in bilant si in contul de profit si pierdere, dupa caz. Evenimentele semnificative care nu necesita ajustari sunt evidentiata in notele la situatiile financiare.

Managementul riscului financiar

(1) Factori de risc financiar

Prin natura activitatilor efectuate, Societatea este expusa unor riscuri variate care includ: riscul de credit, riscul valutar, riscul de rata a dobanzii si riscul de lichiditate. Conducerea urmareste reducerea efectelor potential adverse, asociate acestor factori de risc, asupra performantei financiare a Societatii.

(i) Riscul de credit

Societatea este supusa unui risc de credit datorat creantelor sale comerciale si a celorlalte tipuri de creante. Referintele privind bonitatea clientilor sunt obtinute in mod normal pentru toti clientii noi, data de scadenta a datoriilor este atent monitorizata si sumele datorate dupa depasirea termenului sunt urmarite cu promptitudine.

(ii) Riscul valutar

Societatea este expusa fluctuatiilor cursului de schimb valutar prin datoria generata de creante si datorii comerciale exprimate in valuta.

(iii) Riscul de lichiditate

Politica prudenta a riscului de lichiditate implica mentinerea de numerar suficient si a unor linii de credit disponibile. Datorita naturii activitatii, Societatea urmareste sa aiba flexibilitate in posibilitatile de finantare, prin mentinerea de linii de credit disponibile pentru finantarea activitatilor de exploatare.

(iv) Riscul ratei dobanzii

Societatea nu este expusa riscului ratei dobanzii (EURO) datorita fluctuatiilor de pe piata aferente imprumuturilor purtatoare de dobanzi.

Nota 7: Actiuni si obligatiuni

In cursul anului nu au avut loc cresteri sau scaderi ale capitalului social, astfel ca valoarea acestuia la 31.12.2020 este de 98.035 lei.

Societatea este o societate pe actiuni cu capital integral privat autohton si nu detine participatii la capitalul altor societati.

Organismul de conducere al societatii este Adunarea Actionarilor, acesta fiind formata din 2 actionari.

Capitalul social al Societatii la 31 Decembrie 2020 a fost in suma de 98.035 lei, reprezentand 2.801 de actiuni cu o valoare nominala de 35 lei. Capitalul propriu a fost platit in intregime.

Nota 7: Actiuni si obligatiuni (continuare)

Structura actionariatului la 31 decembrie 2020 este prezentata in tabelul de mai jos:

Denumire actionar	Proportia de capital detinuta
Prodea Real Estate Investment Company Société Anonyme	99,96%
Volonasis Ilias	0,04%

Structura actionariatului la 31 decembrie 2019 este prezentata in tabelul de mai jos:

Denumire actionar	Proportia de capital detinuta
NBG Pangaea Real Estate Investment Company SA	99,96%
Volonasis Ilias	0,04%

In ultimul exercitiu financiar, entitatea a inregistrat urmatoarele valori referitor la capitalurile proprii:

- lei -

Indicator	2019	2020
Capital subscris varsat	98.035	98.035
Rezerve reevaluare	17.728.202	18.872.523
Rezerve legale	19.607	19.607
Profit/ Pierdere reportata	(3.371.459)	(10.759.580)
Profit/ Pierdere an curent	(7.388.121)	1.056.628

Nota 8: Informatii privind salariatii

In timpul exercitiului financiar incheiat la 31 Decembrie 2020 conducerea societatii a fost asigurata de D-nul ARISTOTELIS KARYTINOS, THIREZIA MESSARI, ANNA CHALKIADAKI, in calitate de administratori.

Nu s-a acordat nici un avans sau imprumut administratorului in timpul exercitiului financiar incheiat la 31 Decembrie 2020. La 31 Decembrie 2020 nu exista niciun avans de trezorerie nereturnat acordat administratorului.

In cursul anului 2020 nu au fost generate sau asumate angajamente privind pensiile pentru fostii membri ai organelor de administratie, conducere sau de supraveghere, valoarea acestui tip de angajamente fiind nula la sfarsitul exercitiului financiar 2020.

La 31.12.2020 societatea nu a avut angajati salariati cu contract individual de munca.

Nota 9: Alte informatii

a) Informatii generale

EGNATIA PROPERTIES S.A a fost infiintata in anul 2006, in temeiul Legii nr 31 / 1990 avand ca obiect principal de activitate, conform cod CAEN 6810 "Cumpararea si vanzarea de bunuri imobiliare proprii".

Societatea este inregistrata la Oficiul Registrul Comertului cu numarul J40/6159/2006, avand codul fiscal 18579267.

Sediul Societatii este situat in Splaiul Unirii, nr. 4, Sector 4, Bucuresti.

Până la data de 23.05.2019, Societatea a făcut parte din grupul National Bank of Greece SA.

NBG PANGAEA REAL ESTATE INVESTMENT COMPANY SA, compania mamă a Egnatia Properties SA era deținută în proporție majoritară de National Bank of Greece SA. În data de 23.05.2019, acționarul majoritar al NBG PANGAEA REAL ESTATE INVESTMENT COMPANY SA s-a schimbat de la grupul National Bank of Greece SA la grupurile Invel Real Estate B.V. si CL Hermes Opportunities L.P

Astfel, începând cu această dată, nici Egnatia Properties SA nu mai face parte din grupul National Bank of Greece SA și a intrat în grupul de companii Invel Real Estate B.V. si CL Hermes Opportunities L.P.

Denumirea actionarului NBG PANGAEA REAL ESTATE INVESTMENT COMPANY SA a fost modificata si aprobata la Registrul Comercial General incepand cu 01 octombrie 2019 in Prodea Real Estate Investment Company Société Anonyme.

La 12 martie 2020, Organizația Mondială a Sănătății a declarat focarul COVID-19 drept pandemie globală. Ca răspuns la pandemie, autoritățile române au pus în aplicare numeroase măsuri care încearcă să limiteze răspândirea și impactul COVID-19, cum ar fi interdicții și restricții de călătorie, carantine, ordine de autoizolare și limitări ale activității comerciale, inclusiv închideri. Aceste măsuri, printre altele, au restricționat sever activitatea economică din România și au avut un impact negativ și ar putea continua să aibă un impact negativ asupra afacerilor, participanților la piață, clienților Grupului, precum și asupra economiei românești și globale pentru o perioadă de timp necunoscută.

Conducerea ia măsurile necesare pentru a asigura sustenabilitatea operațiunilor companiei și pentru a-și sprijini clienții. Atât în primul val, cât și în al doilea și al treilea val al Covid, Compania a urmat prescripțiile guvernului local și ale Grupului.

Din punct de vedere al afacerii, Grupul monitorizează rezultatele pentru fiecare lună și fluxul de numerar al Companiei.

Evoluția pandemiei COVID-19 nu a avut vreun impact asupra veniturilor companiei.

Efectele viitoare ale situației economice actuale și măsurile de mai sus sunt dificil de prezis, iar așteptările și estimările actuale ale conducerii ar putea fi diferite fata de rezultatele efective.

b) Impozitul pe venit

In exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020 societatea a inregistrat un profit contabil net in suma de 1.056.628 lei.

Nota 9: Alte informatii (continuare)

c) Parti afiliate

Societatea care detine controlul final din cadrul grupului este PRODEA REAL ESTATE INVESTMENT COMPANY SOCIÉTÉ ANONYME, din Grecia.

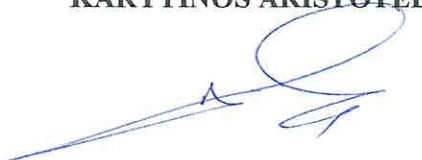
Aceste situatii financiare reprezinta situatiile financiare individuale ale societatii si nu situatiile financiare consolidate ale grupului. Nu sunt necesare situatii financiare consolidate din cauza faptului ca societatea nu are filiale sau asociati.

Solduri rezultate din vânzarea/cumpărarea de bunuri/servicii

Creanțe/Datorii	31 decembrie 2019 (lei)	31 decembrie 2020 (lei)
- entitățile asociate/afiliate	-	-
Total	-	-

ADMINISTRATORI,

KARYTINOS ARISTOTELIS



ANNA CHALKIADAKI



INTOCMIT,

BAKER TILLY KLITOU AND

PARTNERS BUSINESS SERVICES SRL



EGNATIA PROPERTIES S.A.

Sediul social – Bucuresti, Splaiul Unirii, nr. 4, Tronson 3, Birou 7.1,
Camera 7.4E, Bloc B3, Etaj 7, sector 4
Nr. de inregistrare la Registrul Comertului J40/6159/2006
Cod unic de inregistrare 18579267
Capital social subscris si varsat – 98035 Lei

RAPORTUL ADMINISTRATORULUI ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE ANUALE la data de 31.12.2020

Subsemnatii, ARISTOTELIS KARYTINOS si ANNA CHALKIADAKI, in calitate de Administratori ai **EGNATIA PROPERTIES S.A.**, cu sediul social in Bucuresti, Splaiul Unirii, nr. 4, Tronson 3, Birou 7.1, Camera 7.4E, Bloc B3, Etaj 7, sector 4, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/6159/2006, avand cod unic de inregistrare 18579267, am procedat la intocmirea prezentului raport anual privind situatia financiara anuala pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31.12.2020.

1) Prezentul raport are la baza: actele legale de constituire, inregistrare si functionare a societatii cu modificarile si completarile ulterioare, situatiile financiare anuale intocmite la incheierea exercitiului financiar 2020, balanta de verificare a conturilor, inventarul, precum si lucrarile contabile curente.

2) Activitatea principala a societatii consta in cumpararea-vanzarea de bunuri imobiliare proprii, rezultatele financiare fiind semnificativ influentate de valoarea imobilizarilor corporale ale societatii si diferentele rezultate din reevaluarea acestora.

3) Datele valorice principale ale societatii la incheierea exercitiului financiar 2020:

- (i) capital social subscris si varsat 98.035 lei
- (ii) capitaluri proprii 9.287.213 lei
- (iii) rezultatul exercitiului financiar 2020: profit 1.056.628 lei.

4) Bilantul societatii si analiza acestuia

Activul bilantului la 31.12.2020 cuprinde:

A) Active imobilizate total 32.722.368 lei, in crestere cu 1.035.609 lei, respectiv 3.27% fata de anul 2019.

Activele imobilizate cuprind:

- | | |
|---------------------------|----------------|
| - imobilizari necorporale | 0 lei |
| - imobilizari corporale | 32.722.368 lei |
| - imobilizari financiare | 0 lei |

B) Active circulante total 6.698.454 lei, in crestere cu 1.058.491 lei, respectiv 18.77% fata de anul 2019.

Structura activelor circulante este urmatoarea:

- | | |
|------------------------------|---------------|
| - Clienti si alte creante | 120 lei |
| - Investitii pe termen scurt | 0 lei |
| - Disponibilitati banesti | 6.698.334 lei |

Societatea nu opereaza cu stocuri de bunuri, datorita specificului activitatii.

Disponibilitatile sunt reprezentate de conturile bancare curente in lei si in valuta detinute de companie, in total de 6.698.334 lei, in crestere cu 1.058.553 lei fata de valoarea acestora la sfarsitul exercitiului financiar 2019.

C) Datoriile pe termen scurt, respectiv cele ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an, deci in cursul exercitiului financiar 2021, se ridica la suma de 991.473 lei.

D) Datoriile ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an sunt de 29.154.797 lei.

E) Provizioane pentru riscuri si cheltuieli nu s-au constituit si nu au existat nici in exercitiul precedent, nefiind cazul.

F) Capital si rezerve:

- Capital social subscris si varsat 98.035 lei;
- Rezerve din reevaluare: 18.872.523 lei;
- Rezerve legale: 19.607 lei;
- Profit/ Pierdere reportata: (12.683.836) lei;
- Rezultat reportat reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare: 1.924.256 lei;

G) Pierderea reportata la 31.12.2020 este de 10.759.580 lei.

H) Rezultatul exercitiului financiar curent este profit net in suma de 1.056.628 lei.

5) Contul de profit si pierdere si analiza acestuia

Cifra de afaceri a societatii rezultand din veniturile din chirii si activitati diverse a crescut cu 100.245 lei, inregistrand o crestere de 4.34 %.

A) Veniturile societatii

Veniturile totale ale societatii in anul 2020 sunt in suma de 2.794.433 lei, in crestere cu 254.005 lei, fata de anul 2019, din care:

- venituri din exploatare 2.644.347 lei

Fata de exercitiul precedent, veniturile din exploatare au crescut cu 336.908 lei.

- venituri financiare 150.086 lei

Veniturile financiare au scazut cu 82.903 lei, datorita scaderii substantiale a veniturilor din dobanzi si din diferente de curs valutar.

B) Cheltuielile societatii

Totalul cheltuielilor societatii in anul 2020 a fost de 1.668.810 lei, mai putin cheltuiala cu impozitul pe veniturile microintreprinderilor, inregistrand o scadere de 8.190.136 lei fata de anul 2019, din care:

- cheltuieli de exploatare 713.676 lei
- cheltuieli financiare 955.134 lei

Cheltuielile financiare au scazut cu 277.104 lei.

6) Contabilitatea societatii este tinuta de S.C. BAKER TILLY KLITOU PARTNERS BUSINESS SERVICES S.R.L., cu sediul social in Bucuresti, Strada Pipera 42, Globalworth Plaza, Et. 7, Sector 2, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J40/4820/2004, cod unic de inregistrare RO 16271979, atribut fiscal RO.

Datele din balanta de verificare a conturilor au fost preluate corect in bilant, contul de profit si de pierdere si in notele explicative.

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completările ulterioare.

ALTE INFORMATII:

- a. dezvoltarea previzibilă a entității - societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut;
- b. activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – nu este cazul;
- c. informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;
- d. existența de sucursale ale entității – nu este cazul;
- e. în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:
 - obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – nu este cazul;
 - expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – nu este cazul.

Administratori,

ARISTOTELIS KARYTINOS



ANNA CHALKIADAKI

