

Bifați numai dacă este cazul:

☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

☐ Sucursala

Tip situație financiară : BL

☒ An ☐ Semestru

Anul 2015

Entitatea COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM SA

Adresa

Judet

Bucuresti

Sector

Sector 1

Localitate

BUCURESTI

Strada

BULEVARDUL POLIGRAFIEI

Nr.

3-5

Bloc

Scara

Ap.

Telefon

0215492893

Număr din registrul comerțului

J40/696/2009

Cod unic de înregistrare

2 4 9 7 9 7 9 9

Forma de proprietate

12-Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5510 Hoteluri și alte facilități de cazare similare

☒ Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

☒ Entități cu interes public☐ Entități mici☐ Microentități☒ Entități de interes public

?

☐ Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2015 de către entitățile de interes public și de entitățile prevăzute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total

145.421.090

Profit/ pierdere

726.155

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ANTONESCU ION DANIEL

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DŪPA O
VALIDARE CORECTĂ

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STACULESCU ALINA GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

Cod fiscal

BILANT
la data de 31.12.2015

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2015	31.12.2015
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03		
4. Fond comercial (ct. 2071-2807)	04		
5. Active necorporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct. 4094)	06		
TOTAL (rd. 01 la 06)	07		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	129.776.272	127.771.485
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	26.387	19.833
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	15.147	9.100
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12		
6. Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7. Active corporale de explorare și evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8. Active biologice productive (ct. 217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	129.817.806	127.800.418
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	129.817.806	127.800.418
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	70.009	70.009

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	70.587	69.723
4. Avansuri (ct. 4091)	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	140.596	139.732
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	6.830	6.830
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	36.403.482	45.077.695
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	36.410.312	45.084.525
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	713.797	661.997
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	37.264.705	45.886.254
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43 + 44)	42	3.160.997	3.164.707
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44	3.160.997	3.164.707
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	2.286	13.374
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	153.206	175.822
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	155.492	189.196
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41 + 43 - 53 - 70 - 73 - 76)	54	37.108.249	45.696.094
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25 + 44 + 54)	55	170.087.052	176.661.219

G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	25.069.245	31.195.847
TOTAL (rd.56 la 63)	64	25.069.245	31.195.847
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67	23.000	23.000
TOTAL (rd. 65 la 67)	68	23.000	23.000
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	29.695	21.282
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	71	29.695	21.282
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72	964	964
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	73	964	964
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	30.659	22.246
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	78.691.600	78.691.600
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	78.691.600	78.691.600
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87	65.428.774	65.428.774
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	100.530	146.284
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	158.109	404.438
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	258.639	550.722
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95	70.442	69.593
SOLD D (ct. 117)	96		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	551.234	726.155
SOLD D (ct. 121)	98		
Repartizarea profitului (ct. 129)	99	35.577	45.754
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	144.965.112	145.421.090
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	144.965.112	145.421.090

Suma de control F10 : 2606119881 / 4510800984

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ANTONESCU ION DANIEL

Numele și prenumele

STAICULESCU ALINA GABRIELA

Semnătura _____

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2015

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2014	2015
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	5.658.513	7.317.985
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	3.923.430	5.777.858
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.735.083	1.540.127
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07		
Sold D	08	931	864
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	195.810	224.294
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	31.696	23.497
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	13.162	8.413
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	5.885.088	7.564.912
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	224.947	255.678
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	38.992	109.621
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	400.893	428.679
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	691.700	860.269
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	11.654	13.334
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	2.127.114	2.404.238
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.671.008	1.963.797
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	456.106	440.441
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	842.753	981.526
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	842.753	981.526
a.2) Venituri (ct.7813)	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	7.673	9.146

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	15.178	12.050
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	7.505	2.904
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	1.337.155	1.587.072
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	1.100.017	1.315.745
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*)	33	219.880	252.935
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	17.258	18.392
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.666*)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	-3.000	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	23.000	23.000
- Venituri (ct.7812)	41	26.000	23.000
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	5.656.573	6.622.895
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	228.515	942.017
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)	47	8.138	4.665
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	483.344	117.651
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	491.482	122.316
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)	56	0	10.329
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	11	135.768
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	11	146.097
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	491.471	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	0	23.781

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	6.376.570	7.687.228
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	5.656.584	6.768.992
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	719.986	918.236
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	168.752	192.081
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	551.234	726.155
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	0	0

Suma de control F20 : 106894484 / 4510800984

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

ANTONESCU ION DANIEL

Numele și prenumele

STAICULESCU ALINA GABRIELA

Semnătura _____

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2015

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	1	726.155	
Unitați care au inregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit nici pierdere		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 19 + 23)		04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05			
- peste 30 de zile		06			
- peste 90 de zile		07			
- peste 1 an		08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)		09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13			
- alte datorii sociale		14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat		17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)		19			
- restante dupa 30 de zile		20			
- restante dupa 90 de zile		21			
- restante dupa 1 an		22			
Dobanzi restante		23			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii		24	56	59	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		25	59	62	

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente, din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente, potrivit prevederilor art. 117 lit. h) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

F30 - pag. 3			
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă **)	60		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	64	22.039	
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ****)	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	82		
- obligatiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	87	6.830	6.830
- creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	88		
Creanțe comerciale neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	76.607	50.310
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92	71.577	45.276
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93		
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	96	5.030	5.034
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	98		
Alte creanțe (ct. 453** + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473+ 4662), (rd.100 la 102)	99	39.487.872	48.192.092
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100	36.296.305	45.006.130
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	101	3.191.567	3.185.962
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	102		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114		
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	551	2.321
- în lei (ct. 5311)	116	551	2.321
- în valută (ct. 5314)	117		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	713.246	659.676
- în lei (ct. 5121), din care:	119	713.246	659.676
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	25.225.701	31.386.007
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni, în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197),(rd. 134+135)	133		
- în lei	134		
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valută	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- în lei	149		
- în valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- în lei	155		
- în valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	2.286	13.374
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi si alte conturi asimilate, în sume brute (din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	20.840	26.331
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	131.195	148.548
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	166	12.699	22.457
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	111.578	121.466
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	168		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	169	6.918	4.625
Datoriile entitatii în relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455)	171		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	25.071.380	31.197.754

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173	25.069.532	31.195.847
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	1.848	1.907
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici *****)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	78.691.600	78.691.600
- acțiuni cotate 3)	181		
- acțiuni necotate 4)	182		
- părți sociale	183	78.691.600	78.691.600
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	1.495	5.460
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2014	31.12.2015
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	190		

F30 - pag. 8					
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2014		31.12.2015	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	78.691.600	X	78.691.600	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195	78.691.600	100,00	78.691.600	100,00
- cu capital integral de stat	196	78.691.600	100,00	78.691.600	100,00
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regiile autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200				
- deținut de persoane fizice	201				
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
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:	203	269.329			
- către instituții publice centrale;	204	269.329			
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2014		31.12.2015	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	207	309.255		269.329	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208	309.255		269.329	
- către instituții publice centrale;	209	309.255		269.329	
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		

XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.		Sume (lei)	
A		B		31.12.2014	31.12.2015
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		216			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		217			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		218			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		219			
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.		Sume (lei)	
A		B		31.12.2014	31.12.2015
Venituri obținute din activități agricole		220			

Suma de control F30 : 980656399 / 4510800984

ADMINISTRATOR,	INTOCMIT,
Numele și prenumele	Numele și prenumele
ANTONESCU ION DA *****	STAICULESCU ALINA GABRIELA
Semnatura _____	
	Calitatea
	11—DIRECTOR ECONOMIC
	Semnatura _____
Formular VALIDAT	Nr.de inregistrare in organismul profesional:
	-

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 124^A20, lit. b) din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) 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 alin. (1) pct. 21 lit. c) din Legea nr. 571/2003 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 chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) 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 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, publicat în Monitorul Oficial al României, Partea I, nr. 374 din 21 mai 2014. Valoarea contabilă a unui activ este valoarea la care acesta este recunoscut după ce se deduc amortizarea acumulată, pentru activele amortizabile și ajustările acumulate din deprecieri sau pierdere de valoare.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 192 - 202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2015

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	14.348			X	14.348
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	14.348			X	14.348
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	108.235.500			X	108.235.500
Constructii	07	23.545.560				23.545.560
Instalatii tehnice si masini	08	140.224	13.725	13.725		140.224
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	49.083	5.633	5.633		49.083
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	131.970.367	19.358	19.358		131.970.367
III.Imobilizari financiare						
	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	131.984.715	19.358	19.358		131.984.715

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	14.348			14.348
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	14.348			14.348
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	2.004.788	2.004.787		4.009.575
Instalatii tehnice si masini	25	113.837	6.554		120.391
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	33.936	6.047		39.983
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	2.152.561	2.017.388		4.169.949
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	2.166.909	2.017.388		4.184.297

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				

Suma de control F40 : 817130220 / 4510800984

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ANTONESCU ION DANIEL

Numele si prenumele

STAICULESCU ALINA GABRIELA

Semnătura _____

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

Formular
VALIDAT



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII LA 31.12.2015

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2015	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2015
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris și varsat	78,691,600					78,691,600
Rezerve din reevaluare	65,428,774					65,428,774
Rezerve legale	100,530	45,754				146,284
Alte rezerve	158,109	246,329				404,438
Rezultatul reportat	70,442	92		941		69,593
Rezultatul exercitiului (profit)	551,234	726,155		551,234		726,155
Repartizarea profitului	-35,577	-45,754		-35,577		-45,754
Total	144,965,112	972,576	0	516,598	0	145,421,090

Director General,

Ion-Daniel Antonescu

Director Economic,

Alina Gabriela Staiculescu



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2015

FLUXURI DE TREZORERIE	2015
Profit net	726,155
Amortizari si provizioane	990,672
Cash operational brut	1,716,827
Variatia capitalului de lucru	
Variatia creantelor	8,674,213
Variatia stocurilor	(864)
Variatia subventii POSDRU	(8,413)
Variatia V/Ch in avans	12,123
Variatia furnizorilor	11,088
Cash operational net	(6,949,144)
Cash flow din investitii nete	(1,026,716)
Variatia datoriilor	
Variatie credite pe termen scurt	-
Variatie credite pe termen lung	-
Variatie datorii asociati	6,126,602
Variatie alte datorii	22,616
Variatie capitaluri	(278,590)
Cash flow din finantari	5,870,628
Total variatii cash in perioada	(51,800)
Cash initial	713,797
Cash NET la sfarsit de perioada	661,997

Director General,
Ion-Daniel Antonescu

Director Economic,
Alina Gabriela Staiculescu

Bilant Contabil	Istoric	
	2014	2015
Active imobilizate	129,817,806	127,800,418
Stocuri	140,596	139,732
Creante	36,410,312	45,084,525
Investitii pe termen scurt		
Casa si banca	713,797	661,997
Cheltuieli in avans	3,160,997	3,164,707
Datorii sub 1 an	155,492	189,196
Datorii peste 1 an	25,069,245	31,195,847
Provizioane	23,000	23,000
Subventii pentru investitii	29,695	21,282
Venituri inregistrate in avans	964	964
Capitaluri proprii	144,965,112	145,421,090

Balanta de verificare	Istoric	
	2014	2015
Furnizori	2,286	13,374
Alte datorii (salariati, stat)	153,206	175,822
Credite pe termen scurt		
Credite pe termen lung		
Datorii asociati	25,069,245	31,195,847
Ratele activitatii		
Rotatia creantelor	1,894	1,813
Rotatia stocurilor	11	9
Rotatia furnizorilor	0	1

VERIFICARE DATORII	2,014	2,015
BILANT	25,224,737	31,385,043
BALANTA	25,224,737	31,385,043
Diferente	-	-

Contul de Profit si Pierdere	Istoric	
	2014	2015
	5,658,513	7,317,985
Alte venituri din exploatare	226,575	246,927
Costul bunurilor vandute	4,589,267	5,379,288
- din care parte fixa		
Chelt.cu alte impozite	219,880	252,935
Ajustari privind imobilizarile	842,753	981,526
Ajustari privind activele circulante	7,673	9,146
Ajustari privind provizioanele	(3,000)	-
Venituri financiare	491,482	122,316
Cheltuieli financiare	11	146,097
Venituri extraordinare		
Cheltuieli extraordinare		

Profit brut	719,986	918,236
verificare date introduse	719,986	918,236
Impozit pe profit	168,752	192,081
Profit net	551,234	726,155

Verificare Cheltuieli

Cash Flow metoda indirecta	2015
Profit net	726,155
Amortizari si provizioane	990,672
Cash operational brut	1,716,827
Variatia capitalului de lucru	
Variatia creantelor	8,674,213
Variatia stocurilor	(864)
Variatia subventii POSDRU	(8,413)
Variatia V/Ch in avans	12,123
Variatia furnizorilor	11,088
Cash operational net	(6,949,144)
Cash flow din investitii nete	(1,026,716)
Variatia datoriilor	
Variatie credite pe termen scurt	-
Variatie credite pe termen lung	-
Variatie datorii asociati	6,126,602
Variatie alte datorii	22,616
Variatie capitaluri	(278,590)
Cash flow din finantari	5,870,628
Total variatii cash in perioada	(51,800)
Cash initial	713,797
Cash NET la sfarsit de perioada	661,997



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE ÎN ANUL 2015

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută			Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Sold la sfârșitul exercițiului financiar
	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduceri sau reluări	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
Imobilizări necorporale	14.348	0	0	14.348	14.348	0	0	14.348
Cheltuieli de constituire								
Alte imobilizări	14.348			14.348	14.348			14.348
Avansuri și imobilizări necorporale în curs								
Imobilizări corporale	131.970.367	19.358	19.358	131.970.367	2.152.561	2.017.388	0	4.169.949
Terenuri	108.235.500			108.235.500				
Construcții	23.545.560			23.545.560	2.004.788	2.004.787		4.009.575
Instalații tehnice și mașini	140.224	13.725	13.725	140.224	113.837	6.554		120.391
Alte instalații, utilaje și mobilier	49.083	5.633	5.633	49.083	33.936	6.047		39.983
Avansuri și imobilizări corporale în curs								
Imobilizări financiare	0	0	0	0	0	0		0
TOTAL IMOBILIZĂRI / AMORTIZĂRI	131.984.715	19.358	19.358	131.984.715	2.166.909	2.017.388	0	4.184.297



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

NOTA 2: PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI ÎN ANUL 2015

lei

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercitiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercitiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizion privind participarea salariaților la profit	23.000	23.000	23.000	23.000
Total	23.000	23.000	23.000	23.000

NOTA 3: REPARTIZAREA PROFITULUI ÎN ANUL 2015

Profitul contabil înregistrat de Compania de Investiții pentru Turism SA în anul 2015, este de 726.155 lei.

Lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	726.155
Rezerva legală	45.754
Profit nerepartizat	680.401

Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin H.G. nr.452/2015 prevede alocarea a 5% pentru rezerva legală, 50% dividende cuvenite statului în calitate de unic acționar și pentru participarea salariaților la profit maxim 10%, în limita unui salariu mediu realizat.

Societatea a constituit rezerve legale în conformitate cu prevederile art. 22 alin. 1 din Codul Fiscal, adică 5% din profitul contabil, înainte de determinarea impozitului pe profit, din care se scad veniturile neimpozabile și se adaugă cheltuielile aferente acestor venituri neimpozabile.

La 31.12.2015 sunt înregistrate rezerve legale în valoare totală de 146.284 lei, reprezentând 0,19% din capitalul social subscris și vărsat.

La repartizarea profitului se va tine cont și de suma de 23.000 lei reprezentând provizion constituit pentru participarea salariaților la profit.



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

NOTA 4: ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE ÎN ANUL 2015

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercițiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	5.658.513	7.317.985
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	5.215.853	6.476.895
3. Cheltuielile activității de bază	2.061.986	5.651.695
4. Cheltuielile activităților auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de producție	3.153.867	825.200
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 – 2)	442.660	841.090
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Cheltuieli generale de administrație	244.910	146.000
9. Alte venituri din exploatare (ct. 758+711+741)	30.765	246.927
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	228.515	942.017

Cheltuielile aferente cifrei de afaceri reprezinta cotele procentuale preluate prin deconturi, în cadrul asocierilor în participatiune la care compania este parte.

NOTA 5 SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

Conform prevederilor contractelor de asociere în participatiune, situația rezultată din aceste asocieri va fi reglată la expirarea perioadelor contractuale și nu anual, de aceea în conturile 4581 și 4582 sunt evidențiate deconturile transmise de asociați încă din 2009 când a început să funcționeze societatea comercială.

CREANȚE	Sold la sfârșitul exercițiului financiar 31 decembrie 2015	Termen de lichiditate		Sold la sfârșitul exercițiului financiar 31 decembrie 2014
		sub 1 an	peste 1 an	
0	1 = 2 + 3	2	3	4
Total, din care:	45.084.525	71.565	45.012.960	36.410.312
Clienți	6.830		6.830	6.830
Creanțe în legătură cu personalul	0		0	0
Creanțe în legătură cu BAS și BS (ct. 4382, ct. 4482)	50.310	50.310		76.607
Decontări din op în participatie (ct. 4582)	45.006.130		45.006.130	36.296.305
Alte creanțe (ct. 461)		21.255		30.570



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

CREANȚE	Sold la sfârșitul exercițiului financiar 31 decembrie 2015	Termen de lichiditate		Sold la sfârșitul exercițiului financiar 31 decembrie 2014
		sub 1 an	peste 1 an	
0	1 = 2 + 3	2	3	4
	21.255			

DATORII *)	Sold la sfârșitul exercițiului financiar 31 decembrie 2015	Termen de exigibilitate			Sold la sfârșitul exercițiului financiar 31 decembrie 2014
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani	
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4	
Total, din care:	31.385.043	188.253	943	31.195.847	25.225.701
Furnizori interni (ct. 401)	13.374	13.374			2.286
Datorii în legătură cu personalul (ct. 421, ct. 427, ct. 4281)	26.331	26.331			20.840
Datorii în legătură cu BAS și BS	148.548	148.548			131.195
Alte datorii (ct. 4581, ct. 462)	31.196.790		943	31.195.847	25.071.380

NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

Bazele întocmirii situațiilor financiare

Informații generale

Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate se aplică începând cu situațiile financiare ale anului 2015 de către societățile care întrunesc criteriile stabilite de acest act normativ și prevede întocmirea de situații financiare anuale de către persoanele juridice.



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii societății și sunt întocmite în conformitate cu cerințele normelor de contabilitate din România, și anume Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările ulterioare.

Aceste reglementări transpun parțial prevederile Directivei 2013/34/UE a Parlamentului European și a Consiliului privind situațiile financiare anuale, situațiile financiare consolidate și rapoartele conexe ale anumitor tipuri de întreprinderi, de modificare a Directivei 2006/43/CE a Parlamentului European și a Consiliului și de abrogare a Directivelor 78/660/CEE și 83/349/CEE ale Consiliului, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene nr. L 182 din data de 29 iunie 2013, situațiile financiare întocmite în conformitate cu acestea nu trebuie folosite de terțe părți sau de către utilizatori ai situațiilor financiare care nu sunt familiarizați cu OMFP nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare, aplicabil pe teritoriul României.

Utilitatea informațiilor financiare este amplificată dacă acestea sunt comparabile, verificabile, oportune și inteligibile.

Caracteristicile calitative fundamentale sunt relevanța și reprezentarea exactă.

Relevanță - Informațiile financiare relevante sunt cele care au capacitatea de a ajuta utilizatorii de informații în luarea deciziilor.

Prag de semnificație - Pragul de semnificație este un aspect al relevanței specific unei entități bazat pe natura sau mărimea sau pe ambele a elementelor la care se referă informațiile raportate de entitate

Reprezentare exactă - Pentru a fi o reprezentare exactă, o descriere trebuie să fie completă, neutră și fără erori.

Caracteristicile calitative amplificatoare, respectiv comparabilitatea, verificabilitatea, oportunitatea și inteligibilitatea, trebuie maximizate în măsura în care acest lucru este posibil. Totuși, caracteristicile calitative amplificatoare, fie individual, fie în grup, nu pot face informațiile utile dacă respectivele informații sunt irelevante sau nu sunt reprezentate exact.

Principii generale de raportare financiara

Principiul continuității activității - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.

Principiul permanenței metodelor – politicile contabile și metodele de evaluare trebuie aplicate în mod consecvent de la un exercitiu financiar la altul.

Principiul prudenței – la întocmirea situațiilor financiare anuale, recunoașterea și evaluarea trebuie realizate pe o bază prudentă.

Principiul contabilității de angajamente - Efectele tranzacțiilor și ale altor evenimente sunt recunoscute atunci când tranzacțiile și evenimentele se produc (și nu pe măsură



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

ce numerarul sau echivalentul său este încasat sau plătit) și sunt înregistrate în contabilitate și raportate în situațiile financiare ale perioadelor aferente.

Principiul intangibilității - bilanțul de deschidere al exercițiului corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii – componentele elementelor de active și de datorii trebuie evaluate separat.

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

Contabilizarea și prezentarea elementelor din bilanț și din contul de profit și pierdere ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al angajamentului în cauză - înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni.

Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție - elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează, de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție; în situația în care se efectuează reevaluarea imobilizărilor corporale sau evaluarea instrumentelor financiare la valoarea justă, se utilizează tratamentul alternativ permis .

Principiul pragului de semnificație - abaterile de la cerințele reglementărilor referitoare la prezentarea de informații și publicare, sunt permise atunci când efectele nerespectării acestora sunt nesemnificative.

Moneda de prezentare

Aceste situații financiare sunt prezentate în lei (RON).

Folosirea estimărilor

Întocmirea situațiilor financiare în conformitate cu OMFP nr.1802/2014, cu modificările ulterioare, cere conducerii societății să facă estimări și să emită ipoteze care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor, prezentarea activelor și datoriilor la data bilanțului precum și veniturile și cheltuielile raportate pentru respectiva perioadă. Cu toate că aceste estimări sunt făcute de către conducerea societății pe baza celor mai bune informații disponibile la data situațiilor financiare, rezultatele realizate pot fi diferite de aceste estimări.

Următoarele **politici contabile** specifice au fost aplicate de societate:

a) Imobilizări corporale



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

Cost

Costul mijloacelor fixe achiziționate este format din prețul de cumpărare și din valoarea altor costuri direct atribuibile care au fost generate de transportul activelor la locația actuală, precum și de costul de amenajare a amplasamentului.

Câștigul sau pierderea rezultată din vinderea sau scoaterea din funcțiune a unui activ, este determinată ca o diferență între veniturile obținute din vânzarea activelor și valoarea lor netă contabilă. Câștigurile sau pierderile realizate sunt recunoscute în Contul de Profit și Pierdere.

Amortizarea

Imobilizările corporale și necorporale sunt amortizate prin metoda liniară, pe baza duratelor de viață utilă estimate, din momentul în care sunt puse în funcțiune.

Principalele durate de viață utilizate la diferitele categorii de imobilizări corporale sunt:

	<u>Ani</u>
Constructii	8 - 60
Instalații și echipamente	6 - 12
Vehicule	4
Echipamente de birou	3 - 9

Imobilizări necorporale

Imobilizările necorporale, reprezentând programe software și licențe achiziționate de societate sunt prezentate la cost minus amortizarea și deprecierea. Acestea sunt amortizate pe baza duratelor de viață utile estimate pe 5 ani.

Deprecierea imobilizărilor

Valoarea recuperabilă a unui activ este definită ca fiind maximum dintre prețul net de vânzare al unui activ și valoarea de utilizare. Valoarea de utilizare a unui activ este valoarea prezentă a fluxurilor viitoare de numerar estimate în condițiile utilizării continue a acelui activ și respectiv din vânzarea lui.

b) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimum dintre cost și valoarea netă realizabilă. Valoarea netă realizabilă se estimează pe baza prețului de vânzare practicat în cursul normal al activității din care se scad costurile necesare pentru finalizare și costurile de vânzare.

Pentru stocuri deteriorate sau cu mișcare lentă se pot constitui provizioane corespunzătoare pe baza estimărilor conducerii societății.

c) Creanțe



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

Creanțele sunt evaluate la valoarea estimată a fi realizată, respectiv pentru creanțele incerte se înregistrează ajustări de valoare.

d) Datorii

Datoriile sunt înregistrate la costul istoric în RON.

e) Provizioane

Societatea înregistrează provizioane dacă are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, dacă pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse și dacă poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

f) Numerar și echivalent de numerar

Numerarul și echivalentul de numerar include active lichide și alte valori echivalente, ce cuprind, numerar în casă, depozite pe termen scurt cu scadență până la 3 luni.

g) Recunoașterea veniturilor

Veniturile se înregistrează pe baza contabilității de angajament și sunt înregistrate exclusiv TVA și discount-uri, după caz. Acestea se recunosc în momentul livrării produselor sau al prestării serviciilor către clienți.

Activitatea și veniturile semnificative ale societății sunt generate de cele două contracte de asociere în participațiune.

h) Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în perioada în care au fost efectuate.

i) Contribuții pentru salariati

Societatea plătește contribuții la bugetul de stat și bugetul de asigurări sociale conform nivelurilor stabilite prin lege și aflate în vigoare în cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestor contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

j) Impozitul pe profit



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului ajustat cu diferite elemente nedeductibile ori neimpozabile. Cota de impozitare pentru 2015 este de 16%.

NOTA 7. PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

La 31 decembrie 2015, capitalul social subscris și vărsat în valoare de 78.691.600 lei este format din 786.916 acțiuni, fiecare cu o valoare nominală de 100 lei.

Acțiuni răscumparabile :-

Acțiuni emise în exercițiul financiar :-

Obligațiuni emise :-

	<u>31 decembrie 2014</u>	<u>31 decembrie 2015</u>
Capital social vărsat	78.691.600	78.691.600
TOTAL	78.691.600	78.691.600

Acționarul CIT SA este statul român, în proporție de 100%.

	<u>2014</u>			<u>2015</u>		
	<u>Număr actiuni</u>	<u>Valoare nominala totala</u>	<u>%</u>	<u>Număr actiuni</u>	<u>Valoare nominala totala</u>	<u>%</u>
Asociați						
Ministerul Economiei, Comerțului și Relațiilor cu Mediul de Afaceri	786.916	78.691.600	100	786.916	78.691.600	100
Total	786.916	78.691.600	100	786.916	78.691.600	100

NOTA 8. INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE, CONDUCERE ȘI SUPRAVEGHERE DIRECTORII

	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Numărul angajaților la 31 decembrie- din care:	59	62
- CIT SA	14	14



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

Cheltuielile cu salariile sunt prezentate în tabelul următor:

	<u>31 decembrie 2014</u>	<u>31 decembrie 2015</u>
Salarii angajați	1.373.905	1.737.771
Contribuții sociale	414.856	440.441
Indemnizații administratori, alți colaboratori	132.827	146.143
Tichete masă, alte avantaje în natura	23.543	64.512
Total	1.945.131	2.388.867

Societatea nu are obligații contractuale de plată a pensiilor către foștii directori și administratori și nu a acordat avansuri și credite directorului, membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului financiar 2015.

NOTA 9 EXEMPLE DE CALCUL ȘI ANALIZĂ A PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate:

- a) Indicatorul lichidității curente (active curente/datorii curente)
- b) Indicatorul lichidității imediate ((active curente-stocuri)/datorii curente)

Valorile mari ale acestor indicatori arată faptul că CIT SA are suficiente creanțe, disponibilități financiare și stocuri pentru a acoperi datoriile pe termen scurt.

2. Indicatori de risc

- a) Gradul de îndatorare ((capital împrumutat/capital propriu)*100)

CIT SA nu are nici un credit contractat, deci nu dispune de capital împrumutat.

3. Indicatori de activitate

- a) Viteza de rotație a activelor imobilizate (cifra de afaceri/active imobilizate)
- b) Viteza de rotație a activelor totale (cifra de afaceri/active totale)

Acești indicatori transpun în cifre faptul că CIT SA gestionează active imobilizate greu generatoare de venituri, mai ales acum când baza materială este în proces de modernizare.

4. Indicatori de profitabilitate

- a) Marja brută din vânzări ((profitul brut din vânzări/cifra de afaceri)*100)



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

În tabelul de mai jos este prezentată situația comparativă an curent - an precedent a indicatorilor de calculați:

Indicatorul	2014	2015
Indicatorul lichidității curente	239,66	242,53
Indicatorul lichidității imediate	238,76	241,79
Gradul de îndatorare	0	0
Viteza de rotație a activelor imobilizate	0,05	0,06
Viteza de rotație a activelor totale	0,04	0,04
Marja brută din vânzări	18,24%	9,29%

NOTA 10. ALTE INFORMATII

10.1 Natura activității

Societatea are ca obiect principal de activitate: 5510: Hoteluri și alte facilități de cazare similare

Societatea are ca obiecte secundare de activitate:

5610: restaurant;

5630: baruri și alte activități de servire a băuturilor;

5819: alte activități de editare;

6820: închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate;

7022: activități de consultanță pentru afaceri și management (elaborarea de prescripții, instrucțiuni, metodologii, proceduri specifice și de alte documente cu caracter normativ, pentru reglementarea activităților proprii; servicii de consultanță și asistență de specialitate, consultanță în elaborarea strategiilor de resurse umane și în alte domenii);

7490: alte activități profesionale, științifice și tehnice (atestarea specialiștilor cu atribuții de instruire și a instructorilor; examinarea profesională și psihologică în vederea autorizării personalului pentru activitățile din cadrul sectorului energetic și a celui cu atribuții în domeniul energetic din toate sectoarele economiei naționale; examinarea psihologică a persoanelor în vederea obținerii permisului de conducere auto și în vederea angajării; servicii de promovare comercială - târguri și expoziții, mese rotunde, simpozioane etc.; dotarea și aprovizionarea tehnico-materială necesară în activitățile proprii; asigurarea îndrumării metodologice, a documentației și a altor mijloace didactice utile pentru acțiunile de instruire organizate de/și în cadrul sistemului energetic; orice alte activități prestate pentru realizarea obiectului de activitate);

7911: activități ale agențiilor turistice;

8551: învățământ în domeniul sportiv și recreațional;

9101: activități ale bibliotecilor și arhivelor;

9412: activități ale organizațiilor profesionale (participarea ca membru colectiv la organizații profesionale naționale și internaționale);

9900: activități ale organizațiilor și organismelor extrateritoriale (cooperarea internațională privind realizarea unor programe și proiecte cu organisme internaționale).

Activitatea se desfășoară la sediul social din București, bd.Poligrafiei nr.3-5 sector 1.



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

10.2 Numerar și echivalent de numerar

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Conturi la banci in lei	313.246	259.676
Conturi la banci in valuta	0	0
Investitii pe termen scurt (depozite)	400.000	400.000
Casa in lei	551	2.321
Sume in curs de decontare	0	0
Avansuri de trezorerie si alte valori	0	0
Total	713.797	661.997

10.3 Stocuri

	31 decembrie 2014	31 decembrie 2015
Materiale consumabile	0	0
Combustibili	0	0
Mat. de natura ob. de inventar	70.009	70.009
Produse finite	70.587	69.723
Total	140.596	139.732

10.4 Tranzacții cu entitățile aflate în relații speciale

Soldurile și tranzacțiile societății sunt cu părți independente, neexistând solduri și tranzacții cu entități afiliate.

10.5 Rezerva legală

La 31 decembrie 2015 rezerva legala era de 146.283,54 lei. În conformitate cu prevederile legale se poate transfera ca sumă deductibilă fiscal până la 5% din profitul înainte de impozitare, până când rezerva legală ajunge la nivelul de 20% din capitalul social. Rezerva nu poate fi distribuită acționarilor și nici nu poate fi utilizată pentru absorbirea pierderilor. Societatea poate utiliza sau schimba destinația celorlalte rezerve, inclusiv cele din reevaluare, cu respectarea legislației in vigoare.

10.6 Calculul impozitului pe profit



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

	2014	2015
Total venituri	6.180.760	7.687.228
Total cheltuieli	5.629.526	6.768.992
Rezultat brut (profit)	551.234	918.236
Elemente similare veniturilor	109.260	156.606
Venituri neimpozabile	31.452	3.149
Cheltuieli nedeductibile	1.048.104	1.018.988
Deduceri	622.449	779.579
Pierdere fiscală din anii anteriori		
Rezultat fiscal profit / (pierdere)	1.054.697	1.311.102
Impozit pe profit (16%) înainte de scăderea sumelor rep. sponsorizarea și/sau mecenat	168.752	209.776
Sume rep. sponsorizare și/sau mecenat, burse private, în limita prevăzută de lege	0	17.695
Impozit pe profit anual datorat	168.752	192.081

10.7 Datorii contingente, angajamente și riscuri operaționale

Impozitarea

Sistemul de impozitare din România este într-o fază de dezvoltare și este supus unor interpretări variate și unor schimbări constante, care uneori sunt retroactive. Deși impozitul efectiv datorat pentru o tranzacție poate fi minim, penalizările pot fi semnificative, pentru că ele pot fi calculate la valoarea tranzacției și la un procent de minimum 0.4% pe zi, dar pot fi semnificativ mai mari. În România, exercițiul fiscal rămâne deschis pentru verificare fiscală timp de 5 ani. Conducerea Societății consideră că obligațiile fiscale incluse în aceste situații financiare sunt adecvate.

În conformitate cu noile reglementări emise de Ministrul Finanțelor Publice, care reglementează regimul fiscal al elementelor de capital propriu ce nu au fost subiect al calculației impozitului pe profit la data înregistrării lor în contabilitate, datorită naturii lor, în cazul în care societatea va schimba în viitor destinația rezervelor din reevaluare (prin acoperire de pierderi sau distribuire către acționari), aceasta va conduce la datorii suplimentare cu impozitul pe profit.



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

Tranzacții cu părți afiliate

Legislația fiscală din România conține reguli privind prețurile de transfer între persoane afiliate încă din anul 2000. Cadrul legislativ curent definește principiul „valorii de piață” pentru tranzacțiile între persoane afiliate, precum și metodele de stabilire a prețurilor de transfer. Ca urmare, este de așteptat ca autoritățile fiscale să inițieze verificări amănunțite ale prețurilor de transfer, pentru a se asigura că rezultatul fiscal și/sau valoarea în vamă a bunurilor importate nu sunt distorsionate de efectul prețurilor practicate în relațiile cu persoane afiliate. Societatea nu poate cuantifica rezultatul unei astfel de verificări, dar managementul considera ca societatea nu are o expunere semnificativă din acest punct de vedere întrucât nu consideră că tranzacțiile desfășurate se încadrează în categoria celor cu părți afiliate.

Obligații de mediu

Conform conducerii, societatea nu are nici un fel de obligații de mediu pentru nici un fel de costuri anticipate, inclusiv onorarii juridice și de consultanță, studii ale locului, designul și implementarea unor planuri de remediere, privind elementele de mediu înconjurător conform prevederilor legale și cerințelor UE.

Riscul de credit

Imobilizările financiare, ce ar putea expune Societatea concentrării riscului de credit, constau în principal în creanțe (clienți și creanțe asimilate).

Riscul de lichiditate

Riscul lichidității, denumit și risc de finanțare, reprezintă riscul ca o întreprindere să aibă dificultăți în acumularea de fonduri pentru a-și îndeplini angajamentele asociate instrumentelor financiare. Riscul lichidității poate să apară ca urmare a incapacității de a vinde rapid un activ financiar la o valoare apropiată de cea justă.

Politica societății referitoare la lichidități este de a păstra suficiente active astfel încât să își poată achita obligațiile la datele scadente. Activele și datoriile sunt analizate în funcție de perioada rămasă până la scadențele contractuale în Nota 5 – Situația creanțelor și a datoriilor.

Riscul de piață

Economia românească este într-o continuă dezvoltare și există un grad de incertitudine în ceea ce privește viitoarea direcție probabilă a politicii economice interne și a dezvoltării politice. Conducerea nu poate prevedea schimbările ce vor avea loc în România și efectele acestora asupra situației financiare, asupra rezultatelor din exploatare și a fluxurilor de trezorerie ale societății.

Valori juste



COMPANIA DE INVESTITII PENTRU TURISM S.A.

CUI: 24979799, Reg. Com.: J40/696/2009, Capital Social: 78.691.600 RON

Valorile contabile ale următoarelor active și datorii financiare aproximează rezonabil valoarea justă a acestora: numerar, participații, creanțe și datorii, alte creanțe și datorii, împrumuturi pe termen scurt și împrumuturi pe termen lung cu o rată fluctuantă a dobânzii, și dividende de plată.

10.8 Onorariile plătite auditorilor - 13.124,53 lei, reprezintă onorariul auditorului care a auditat situațiile financiare la 31.12.2014.

10.9 Evenimente ulterioare bilanțului

Pentru anul 2015 nu au fost identificate evenimente care să necesite modificarea sau prezentarea lor în notele la situațiile financiare.

Director General,
Ion-Daniel Antonescu

Director Economic,
Alina Gabriela Staiculescu