

MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 273507795 din 27.08.2021

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-273507795-2021** din data de **27.08.2021** pentru perioada de raportare 12 2020 pentru CIF: **24979799**.

Nu există erori de validare.

Bifați 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		S1002_A1.0.0 02.03.2021 Tip situație financiară : BL ☒ An ☐ Semestru Anul 2020 Suma de control 78.691.600									
Entitatea CENTRUL NATIONAL DE INVATAMANT TURISTIC SA											
Adresa	Județ București Sector Sector 1 Localitate BUCUREȘTI										
	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 cu capital integral de stat											
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)											
8559 Alte forme de învățământ n.c.a.											
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)											
8559 Alte forme de învățământ n.c.a.											
☒ Situații financiare anuale (entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)		☐ Raportări anuale									
☒ Entități mijloci, mari și entități de interes public ☐ Entități mici ☐ Microentități		☒ Entități de interes public ☐ ? ☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991 ☐ 2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii ☐ 3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European									
Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public 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 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE											
<table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width:20%; text-align: right;">Indicatori :</td> <td style="width:40%;">Capitaluri - total</td> <td style="width:40%; text-align: right;">249.659.690</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Capital subscris</td> <td style="text-align: right;">78.691.600</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Profit/ pierdere</td> <td style="text-align: right;">441.818</td> </tr> </table>			Indicatori :	Capitaluri - total	249.659.690		Capital subscris	78.691.600		Profit/ pierdere	441.818
Indicatori :	Capitaluri - total	249.659.690									
	Capital subscris	78.691.600									
	Profit/ pierdere	441.818									
ADMINISTRATOR,		INTOCMIT,									
Numele și prenumele PETRESCU CRISTIAN		Numele și prenumele STACULESCU ALINA GABRIELA									
Semnătura _____		Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC Nr.de înregistrare în organismul profesional CIF/ CUI membru CECCAR 									
SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA		Semnătura _____									
Formular VALIDAT		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 și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firmă de audit KLASS ENTERPRISE SRL											
Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS 1358		CIF/ CUI 3 7 0 9 9 5 2 4									

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	4.933	8.973
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	4.933	8.973
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	120.245.054	225.869.404
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	85.203	77.792
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	8.036	8.150
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	120.338.293	225.955.346
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate si la entitățile controlate in comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	120.343.226	225.964.319
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	26	362	363
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28	19.159	19.159
4. Avansuri (ct. 4091 - 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	19.521	19.522
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902 - 491)	31	31	3.218	3.218
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437** + 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	88.505.430	91.262.844
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 + 35a)	37	36	88.508.648	91.266.062
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURILE LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	32.201	1.864.398
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	88.560.370	93.149.982
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	854.344	529.059
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	1	1
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	687	534
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	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*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	2.013	379.660
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.701	380.195
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	88.062.656	91.708.371
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	208.405.882	317.672.690
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63	62.614.251	67.923.220
TOTAL (rd. 56 la 63)	65	64	62.614.251	67.923.220
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	76.221	89.780
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	76.221	89.780
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	73.423	58.018
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	73.423	58.018
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd. 73 + 74)	73	72	1.275.934	1.532.457
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	1.275.934	1.532.457
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd. 76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct. 2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	1.349.357	1.590.475
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	78.691.600	78.691.600

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	78.691.600	78.691.600
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	65.428.774	169.127.473
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	314.575	336.665
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	700.973	700.973
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	1.015.548	1.037.638
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	96	184.780	383.251
	SOLD D (ct. 117)	97	96	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	98	427.960	441.818
	SOLD D (ct. 121)	99	98	
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99	33.252	22.090
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	145.715.410	249.659.690
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	145.715.410	249.659.690

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

PETRESCU CRISTIAN

Numele și prenumele

STAICULESCU ALINA GABRIELA

Semnătura

Calitatea

11-DIRECTORECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	11.123.219	3.740.352
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	9.120.991	3.293.281
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	2.002.228	447.071
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		2.370.584
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	853.306	2.070.527
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	24.351	36.795
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	1.450	27.811
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	12.000.876	8.218.258
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	399.592	168.558
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	68.010	33.661
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	477.769	340.532
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	1.023.620	307.061
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	27.610	10.023
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	4.667.110	4.771.997
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	4.543.601	4.653.368
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	123.509	118.629
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.095.713	602.895
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.095.713	602.895
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	3.455	-22.716

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	5.672	13.780
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)-	29	30	2.217	36.496
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	3.619.657	1.657.495
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.525.372	1.047.866
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	322.981	269.570
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	770.000	328.000
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	1.304	12.059
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	17.727	-64.104
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	209.951	113.847
- Venituri (ct.7812)	39	41	192.224	177.951
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	11.345.043	7.785.356
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	655.833	432.902
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	3.824	3.502
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	38.713	28.159
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	42.537	31.661
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	33.329	22.745
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	33.329	22.745
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	9.208	8.916
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	12.043.413	8.249.919
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	11.378.372	7.808.101
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	665.041	441.818
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	237.081	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	427.960	441.818
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PETRESCU CRISTIAN

Numele și prenumele

STACULESCU ALINA GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit		01	1		441.818
Unitați care au înregistrat pierdere		02			
Unitați care nu au înregistrat 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 17 + 18)		04	04		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05		
- peste 30 de zile		06	06		
- peste 90 de zile		07	07		
- peste 1 an		08	08		
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09		
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10		
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11		
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12		
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13		
- alte datorii sociale		14	14		
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15		
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16		
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18		
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	65		50
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	76		51
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	75.962	
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), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	3.218	3.218
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	1.406.889	2.311.043
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	35.804	67.785
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	29.189	29.189
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64	1.341.896	2.214.069
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	87.984.173	89.512.149
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72	87.098.519	88.876.386
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	885.654	635.763
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	1.124	554
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.124	554
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	31.076	1.863.844
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	31.076	1.863.844
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	63.892.887	69.835.872
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	688	534
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	2.000	2.450
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111		92.170
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112		70.990
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113		21.180
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	63.890.199	69.740.718
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	62.614.252	67.923.221
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	1.275.947	1.817.497
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	78.691.600	78.691.600
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	78.691.600	78.691.600
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	11.690	4.296
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
			Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	78.691.600	X
			Suma (lei)	% 7)
			Col.3	Col.4
			78.691.600	X

F30 - pag 7						
- deţinut de instituţii publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deţinut de regiile autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150				
- deţinut de persoane fizice	170	151	78.691.600	100,00	78.691.600	100,00
- deţinut de alte entităţi	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153	213.354	209.864		
- către instituţii publice centrale;	173	154	213.354	209.864		
- către instituţii publice locale;	174	155				
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157	468.646	213.354		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	449.456	213.354		
- către instituţii publice centrale	178	159	449.456	213.354		
- către instituţii publice locale	179	160				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /Instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	19.190			
- către instituţii publice centrale	182	163	19.190			
- către instituţii publice locale	183	164				
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /Instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acţionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PETRESCU CRISTIAN

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STAICULESCU ALINA GABRIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) 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 reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'

1) Se vor include 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități' afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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

SITUATIA ACTIVEI 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	16.942	15.925		X	32.867
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	16.942	15.925		X	32.867
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	108.235.500	90.684.439		X	198.919.939
Constructii	07	24.219.803	16.174.404	13.117.605		27.276.602
Instalatii tehnice si masini	08	228.134	34.026			262.160
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	55.141	11.260			66.401
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	132.738.578	106.904.129	13.117.605		226.525.102
III.Imobilizari financiare	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	132.755.520	106.920.054	13.117.605		226.557.969

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	12.009	11.885		23.894
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	12.009	11.885		23.894
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	12.210.250	635.704	12.518.817	327.137
Instalatii tehnice si masini	25	142.931	41.437		184.368
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	47.104	11.147		58.251
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	12.400.285	688.288	12.518.817	569.756
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	12.412.294	700.173	12.518.817	593.650

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

PETRESCU CRISTIAN

Numele si prenumele

STAIULESCU ALINA GABRIELA

Semnătura

7/4

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

U

Nr.de Inregistrare in organismul profesional:

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, lizibilă".

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 exercitiului financiar;

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

- termen de depunere – 150 de zile de la încheierea exercitiului 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. Declarațiile de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depuse de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercitiului financiar de raportare:

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercitiului 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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA MODIFICARII CAPITALURILOR PROPRII LA 31.12.2020

Element al capitalului propriu	Sold la 1 ianuarie 2020	Creșteri		Reduceri		Sold la 31 decembrie 2020
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
Capital subscris si varsat	78.691.600					78.691.600
Rezerve din reevaluare	65.428.774	103.698.699				169.127.473
Rezerve legale	314.575	22.090				336.665
Alte rezerve	700.973					700.973
Rezultatul reportat	184.780	421.993		223.522		383.251
Rezultatul exercitiului (profit)	427.960	441.818		427.960		441.818
Repartizarea profitului	-33.252	-22.090		-33.252		-22.090
Total	145.715.410	104.562.510	0	618.230	0	249.659.690

Director General ,
Cristian PETRESCU

Director Economic,
Alina Gabriela STAICULESCU



CENTRUL NATIONAL DE INVATAMANT TURISTIC S.A

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

CASH FLOW

-	31.12.2020
AJUSTAREA CHELTUIELILOR NON-CASH	
Rezultatul Net	441.818
Cheltuieli cu amortizarea	(11.830.530)
Provizioane	13.559

CASH FLOW NET DIN ACTIVITATEA OPERATIONALA	(7.879.703)	
SCHIMBARI NETE IN FONDUL DE RULMENT	3.495.450	
- Creante comerciale	-	
- Stocuri	(1)	
- Alte active circulante	(2.757.415)	
- Cheltuieli in avans	325.285	
- Furnizori curenti	(154)	
- Avansuri primite	-	
- Alte datorii pe termen scurt	5.686.617	
- Venituri in avans	241.118	

CASH FLOW DIN INVESTITII	(93.790.563)	
- Active fixe	(93.786.524)	
- Investitii in curs	-	
- Alte active imobilizate	(4.039)	

CASH FLOW DIN FINANTARE	103.502.463	
- Aport de capital	103.502.463	
- Datorii Catre Afiliati	-	



CENTRUL NATIONAL DE INVATAMANT TURISTIC S.A

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

- Credite Pe Termen Scurt	-	
- Credite Pe Termen Lung	-	
- Alte datorii pe termen lung	-	

REZUMAT CASH FLOW	1.832.197	%
Numerar la Inceputul anului	32.201	
- Cash Flow din activitatea operationala	(7.879.703)	
- Cash Flow din investii	(93.790.563)	
- Cash Flow din finantare	103.502.463	
Numerar la sfarsitul anului	1.864.398	
VERIFICARE	OK	

Director general,
Cristian PETRESCU

Director economic,
Alina-Gabriela STAICULESCU

NOTA 1 ACTIVE IMOBILIZATE ÎN ANUL 2020

lei

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)				Valoare netă
	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	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7	9 = 4-8
Imobilizări necorporale	16.942	15.925		32.867	12.009	11.885		23.894	8.973
Cheltuieli de constituire									
Alte imobilizări	16.942	15.925		32.867	12.009	11.885		23.894	8.973
Avansuri și imobilizări necorporale în curs									
Imobilizări corporale	132.738.578	106.904.129	13.117.605	226.525.102	12.400.285	688.288	12.518.817	569.756	225.955.346
Terenuri	108.235.500	90.684.439		198.919.939					198.919.939
Constructii	24.219.803	16.174.404	13.117.605	27.276.602	12.210.250	635.704	12.518.817	327.137	26.949.465



CENTRUL NATIONAL DE INVATAMANT TURISTIC S.A

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

Instalatii tehnice si masini	228.134	34.026		262.160	142.931	41.437		184.368	77.792
Alte instalatii, utilaje si mobilier	55.141	11.260		66.401	47.104	11.147		58.251	8.150
Avansuri si imobilizari corporale in curs									
Imobilizari financiare	0								0
TOTAL	132.755.520	106.920.054	13.117.605	226.557.969	12.412.294	700.173	12.518.817	593.650	225.964.319

NOTA 2: PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI ÎN ANUL 2020

lei

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		în cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizion privind participarea salariaților la profit	55.000			55.000
Provizion pentru concediul de odihnă neefectuat	17.400	34.780	17.400	34.780
Provizion pentru pensionare	3.821		3.821	0
Total	76.221	34.780	21.221	89.780

NOTA 3: REPARTIZAREA PROFITULUI ÎN ANUL 2020

Profitul contabil înregistrat de Centrul Național de Învățământ Turistic SA în anul 2020, este de 441.818 lei.

Lei

DESTINAȚIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	441.818
Rezerva legală	22.090
Profit nerepartizat	419.728

Bugetul de venituri și cheltuieli aprobat prin H.G. nr.771/2020 prevede alocarea a 5% pentru rezerva legală, 50% dividende cuvenite statului în calitate de unic acționar, pentru participarea salariaților la profit, maxim 10%, în limita unui salariu mediu realizat și diferența la alte rezerve.

Societatea a constituit rezerve legale în conformitate cu prevederile art. 26 alin. 1 din Codul Fiscal, respectiv 5% din profitul brut.

La 31.12.2020 sunt înregistrate rezerve legale în valoare totală de 336.665 lei, reprezentând 0,43% din capitalul social subscris și vărsat.

NOTA 4: ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE ÎN ANUL 2020

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercițiul financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri netă	11.123.219	3.740.352
2. Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	9.962.055	4.691.852
3. Cheltuielile activității de bază	9.676.832	4.517.536
4. Cheltuielile activităților auxiliare		
5. Cheltuielile indirecte de producție	285.223	174.316
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	1.161.164	-951.500
7. Cheltuielile aferente subvențiilor		1.576.900
8. Cheltuieli generale de administrație	1.382.988	1.537.463
9. Alte venituri din exploatare (ct.741+ 751+758+7815)	877.657	4.477.906
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	655.833	412.043

Cheltuielile aferente cifrei de afaceri reprezintă, în majoritate, sumele aferente cotelor procentuale preluate prin deconturi, în cadrul asocierilor în participațiune la care compania este parte.

NOTA 5 SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

CREANȚE	Sold la sfârșitul exercițiului financiar 31 decembrie 2020	Termen de lichiditate		Sold la sfârșitul exercițiului financiar 31 decembrie 2019
		sub 1 an	peste 1 an	
0	1 = 2 + 3	2	3	4
Total, din care:	91.266.062	2.389.676	88.876.386	88.508.648
Clienți	3.218	3.218		3.218
Alte creanțe sociale (ct.4382)	67.785	67.785		35.804
Creanțe în legătură cu BS (ct.441)	29.189	29.189		29.189
Imprum.nerambursabile (ct. 4452)	2.214.069	2.214.069		1.341.896
Decontări din op în participatie (ct. 4582)	88.876.386		88.876.386	87.098.519
Alte creanțe (461,473-496)	75.415	75.415		22

DATORII	Sold la sfârșitul exercițiului financiar 31 decembrie 2020	Termen de exigibilitate			Sold la sfârșitul exercițiului financiar 31 decembrie 2019
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani	
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4	5
Total, din care:	68.303.415	380.195	67.923.220		62.616.952
Furnizori interni (ct. 401,404,419)	535	535			688
Datorii în legătură cu personalul (ct. 421, ct. 427, ct. 4281)	2.450	2.450			2.000
Datorii în legătură cu BAS și BS	92.170	92.170			0
Alte datorii (ct. 4581, ct. 462)	68.208.260	285.040	67.923.220		62.614.264

Creanțele și datoriile legate de asocierile în participație, evidențiate în conturile 4581 și 4582, reprezintă veniturile, cheltuielile, încasările și amortizările înregistrate în perioada iulie 2009-decembrie 2020, conform prevederilor contractuale și a normelor legale. Acestea sunt supuse unei expertize contabile care are ca obiectiv clarificarea și regularizarea diferențelor între evidențele contabile ale partenerilor, în conformitate cu recomandările Curții de Conturi.

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.

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, Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate cu modificările ulterioare și Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 58/2021 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Aceste reglementări transpun parțial următoarele:

- 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;
- prevederile Directivei 2014/95/UE a Parlamentului European și a Consiliului din 22 octombrie 2014 de modificare a Directivei 2013/34/UE în ceea ce privește prezentarea de informații nefinanciare și de informații privind diversitatea de către anumite întreprinderi și grupuri mari, publicată în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L, nr. 330 din data de 15 noiembrie 2014.

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 financiară

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 exercițiu 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 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

Evaluarea imobilizărilor corporale la data bilanțului se efectuează la cost, mai puțin amortizarea și ajustările cumulate din depreciere, sau la valoarea reevaluată, aceasta fiind valoarea justă la data reevaluării, mai puțin orice amortizare cumulată și orice pierderi din depreciere cumulate.

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:

	Ani
Constructii	8 - 60
Instalații și echipamente	6 - 12
Vehicule	4
Echipamente de birou	2 - 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 maxim 5 ani sau pe perioada contractelor.

Deprecierea imobilizărilor

Valoarea recuperabilă a unui activ este definită ca fiind maximul 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 celui activ și respectiv din vânzarea lui.

b) Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la minimul 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) Creante

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 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, precum și de activitatea de formare profesională a adulților în domeniul turismului.

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 salariați

Societatea plătește contribuția asiguratorie de muncă conform prevederilor legale, aflate în vigoare în cursul anului, calculate pe baza salariilor brute. Valoarea acestei contribuții este înregistrată în contul de profit și pierdere în aceeași perioadă cu cheltuielile salariale aferente.

j) Impozitul pe profit

Impozitul pe profit se calculează pe baza rezultatului anului ajustat cu diferite elemente nedeductibile ori neimpozabile. Cota de impozitare pentru 2019 este de 16%.

NOTA 7. PARTICIPATII ȘI SURSE DE FINANTARE

La 31 decembrie 2020, 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 :-

**31 decembrie
2019**

**31 decembrie
2020**

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

Capital social vărsat	78.691.600	78.691.600
TOTAL	78.691.600	78.691.600

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

	2018			2019		
	Număr acțiuni	Valoare nominala totala	%	Număr acțiuni	Valoare nominala totala	%
Asociați						
Ministerul						
Economiei,						
Antreprenoriatului						
și Turismului						
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, DIRECTORI**

	<u>2019</u>	<u>2020</u>
Numărul mediu al angajaților la 31 decembrie-		
din care:	65	50
- CNIT SA	14	14

Cheltuielile cu salariile sunt prezentate în tabelul următor:

	<u>31 decembrie 2019</u>	<u>31 decembrie 2020</u>
Salarii angajați	3.765.984	4.089.801
Contribuții sociale	123.509	118.629
Indemnizații administratori, alți colaboratori	438.426	367.326
Tichete masă, alte avantaje salariale	339.191	196.241
Total	4.667.110	4.771.997

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 2020.

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 acestor indicatori arată faptul că există 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)
CNIT 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, CNIT SA gestionează active imobilizate greu generatoare de venituri, mai ales în perioada în care baza materială s-a aflat într-un amplu proces de modernizare.

4. Indicatori de profitabilitate

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

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

Indicatorul	2019	2020
Indicatorul lichidității curente	3,71	4,67
Indicatorul lichidității imediate	3,34	4,67
Gradul de îndatorare	0	0
Viteza de rotație a activelor imobilizate	0,09	0,02
Viteza de rotație a activelor totale	0,05	0,01
Marja brută din vânzări	8,80	3,74

NOTA 10. ALTE INFORMATII

10.1 Natura activității

Obiectul principal de activitate este 8559 Alte forme de învățământ n.c.a.

Obiecte secundare de activitate:

5510: hoteluri și alte facilități de cazare similare;

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;

7490: alte activități profesionale, științifice și tehnice n.c.a.;

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), etc.

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

10.2 Numerar și echivalent de numerar

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Conturi la banci în lei	31.076	1.863.844
Conturi la banci în valută	0	0
Investitii pe termen scurt (depozite)	0	0
Casa în lei	1.125	554
Sume în curs de decontare	0	0
Avansuri de trezorerie și alte valori	0	0
Total	32.201	1.864.398

10.3 Stocuri

	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Materiale consumabile	0	0
Combustibili	362	363
Mat. de natura ob. de inventar	0	0
Produse finite	0	0
Marfuri	19.159	19.159
Total	19.521	19.522

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 2020 rezerva legala era de 336.665 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 în vigoare.

10.6 Calculul impozitului pe profit

Impozitul pe profit este calculat, declarat si platit conform prevederilor legale. În anul 2020 a fost înregistrată o pierdere fiscală de 1.785.097 lei, fiind evidențiată o creanță de 29.189 lei care provine din anul fiscal 2019 .

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 și dobânzile pot fi semnificative, pentru că ele pot fi calculate la valoarea tranzacției și la un procent de 0,02% respectiv 0,01% pe zi. 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.

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

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 - 2.340 lei reprezintă onorariul auditorului care a auditat situațiile financiare la 31.12.2019.

10.9 Evenimente ulterioare bilanțului

Pentru anul 2020 nu au fost identificate evenimente care să necesite modificarea sau prezentarea lor în notele la situațiile financiare.

Director General ,
Cristian PETRESCU

Director Economic,
Alina Gabriela STAIULESCU



CENTRUL NATIONAL DE INVATAMANT TURISTIC S.A

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

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :

Entitate: CENTRUL NATIONAL DE INVATAMANT TURISTIC SA

Judetul:40--MUN.BUCURESTI

Adresa:BUCURESTI SECT. 1 STR. BULEVARDUL POLIGRAFIEI NR. 3-5 TEL. 0215492893

Numar din registrul comertului:J40/696/2009

Forma de proprietate:12--Societati comerciale cu capital integral de stat

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN):8559 Alte forme de învățământ
n.c.a.

Cod de identificare fiscala:24979799

Subsemnatul, Cristian PETRESCU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2020 si confirma ca: a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile. b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata. c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Director general
Cristian PETRESCU

Director economic
Alina-Gabriela STAICULESCU