

**RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**  
**PRIVIND REZULTATELE ECONOMICO – FINANCIARE**  
**IN PERIOADA 01.01.2021 - 31.03.2021**

Raportul trimestrial conform anexei 13 a Regulamentului nr.ASF NR.5/2018,  
ART.125,

Pentru perioada 01.01.2021 - 31.03.2021

Data raportului: 12.05.2021

Denumirea societatii comerciale : REGAL S.A.

Sediul social : Galati, str. Brailei nr.17 Complexul Potcoava de Aur

Numar de telefon/fax : 0236/411801, 0236/414746.

C.U.I. : RO 1647588

Nr. de ordine la Oficiul Registrului Comertului Galati : J17/52/1991

Domeniile principale de activitate sunt : Restaurante, inchirieri bunuri imobiliare,  
Cumparare si vanzare bunuri imobiliare, Alte intermediari financiare.

Societatea este listata pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare administrat de  
BVB, in cadrul Sectiunii Instrumente Financiare Listate pe SMT, Sectorul Titluri de capital,  
Categoria Actiuni – AeRo, conform deciziei BVB nr. 676/17.06.2015 cu inceperea  
operatiunilor de tranzactionare continua din data de 19.06.2015. Anterior, actiunile REGL s-  
au tranzactionat BVB RASDAQ.

**CAPITALUL SOCIAL SI STRUCTURA ACTIONARIATULUI**

Societatea “ Regal “ S.A. Galati dispune de un capital social subscris si varsat de  
120.000 lei RON, format dintr-un numar de 1.200.000 actiuni la pretul de 0,10 lei/actiune.

Conform situatiei transmise de Depozitarul Central S.A. la data de 05.04.2021  
structura actionariatului era conform tabelului de mai jos:

**Tab.1. Capitalul social si actionariatul Societatii**

| Denumire actionar       | Capital social | Nr. actiuni | %        |
|-------------------------|----------------|-------------|----------|
| Evergent investments    | 111.626        | 1.116.258   | 93,0215  |
| Actionari pers. fizice  | 5.354          | 53.543      | 4,4619   |
| AVAS                    | 2.904          | 29.035      | 2,4196   |
| Actionari pers.juridice | 116            | 1.164       | 0,0970   |
| TOTAL                   | 120.000        | 1.200.000   | 100,0000 |

**1.ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE**

Societatea. REGAL S.A. Galati a fost infiintata prin Decizia Prefecturii Judetului Galati nr.171/15.10.1990.

Societatea .REGAL S.A. Galati are ca activitati principale :

- alimentatie publica cod CAEN 5610;
- inchirieri de bunuri imobiliare proprii si leasing cod CAEN 6820.

In timpul trimestrului I 2021 nu au avut loc fuzionari sau reorganizari ale societatii ..

### 1.1.1.Elemente de evaluare generala

Rezultatele economico – financiare la 31.03.2021, comparativ cu 31.03. 2020 si 31.03.2019, sunt prezentate in tabelul de mai jos:

(tab.1)

| Nr. crt. | Indicatori  | Realizat Trim.I 2019 | Realizat trim. I 2020 | 31.03.2021 |          | Gr. realiz. % |
|----------|---|----------------------|-----------------------|------------|----------|---------------|
|          |   |                      |                       | BVC        | Realizat |               |
| 1        | Cifra de afaceri                                  | 95141                | 100312                | 93900      | 53729    | 57,22         |
| 2        | Venituri din exploatare – total                   | 110918               | 262722                | 106900     | 165628   | 154,94        |
| 3        | Cheltuieli din exploatare – total, din care       | 184162               | 251986                | 197000     | 185006   | 93,91         |
| a)       | Cheltuieli mat prime si materiale – total         | 1851                 | 1604                  | 4700       | 4465     | 95,00         |
| b)       | Cheltuieli externe ( energie,apa)                 | 8275                 | 5391                  | 4000       | 3153     | 78,82         |
| c)       | Cheltuieli cu personalul                          | 103466               | 83628                 | 76700      | 72460    | 94,47         |
| d)       | Ajustari val.imobilizari necorporale si corporale | 30080                | 71321                 | 55000      | 54629    | 99,33         |
| e)       | Alte cheltuieli din exploatare, din care:         | 40490                | 90042                 | 56600      | 50299    | 88,87         |
|          | - cheltuieli privind prestatii externe            | 16835                | 18093                 | 17600      | 12805    | 72,76         |
|          | - cheltuieli alte impozite si taxe                | 13581                | 12256                 | 10000      | 8976     | 89,76         |
|          | - alte cheltuieli                                 | 10074                | 59693                 | 29000      | 28518    | 98,34         |
| 4        | Profitul / pierderea din exploatare               | -73244               | 10736                 | -90100     | -19378   | 21,51         |
| 5        | Venituri financiare – total                       | 21464                | 4010                  | 2550       | 5371     | 210,63        |
| 6        | Cheltuieli financiare – total                     | 0                    | 6881                  | 0          | 0        | 0             |
| 7        | Profitul /pierderea financiara                    | 21464                | -2871                 | 2550       | 5371     | 210,63        |
| 8        | Venituri totale                                   | 132382               | 266732                | 109450     | 170999   | 156,23        |
| 9        | Cheltuieli totale                                 | 184162               | 258867                | 197000     | 185006   | 93,91         |
| 10       | Profitul / pierderea bruta                        | -51780               | 7865                  | -87550     | -14007   | 16,00         |
| 11       | Impozitul pe profit                               | 0                    | 16381                 | 0          | 140      | 0             |
| 13       | Profitul / pierderea net(a) perioada raportare    | -51780               | -8516                 | -87550     | -14147   | 16,16         |

#### a) Profit

Societatea a inregistrat la 31.03.2021 pierdere contabila in suma de 14.147 lei fata de o pierdere in suma de 87.550 lei previzionat in BVC. Pe activitati situatia profitului se prezinta astfel:

1) Din **activitatea de exploatare** se inregistreaza o pierdere de 19.378 lei fata de o pierdere de 90.100 lei prevazut in BVC. Pierderea inregistrata se datoreaza starii de alerta pe perioada de pandemie COVID19 si implicit reducerii veniturilor din chirie.

2.La capitolul **alte activitati** societatea a realizat un profit de 83.884 lei fata de o

pierdere bugetata de 16.000 lei.

Cresterea veniturilor din alte activitati se datoreaza incasarii sumei de 66.565 lei de la Brates Prut, reprezentand c/v folosinta teren din Complexul Francezi, precum si stingerea debitului Dima Viorel conform Sentintei Civile nr. 7632/2020, cu suma de 10.303 lei.

3.Societatea a inregistrat la 31.03.2021 **profit financiar** in valoare de 5.371 lei cu 2.821 lei mai mare decat prevederea bugetara.

### **b) Cifra de afaceri**

Evolutia cifrei de afaceri in trimestrul I pe ultimii trei ani la Regal S.A. Galati este conform tabelului de mai jos:

(tab.2)

| <b>Indicatori</b>        | <b>Realizat Trim. I 2019</b> | <b>Realizat Trim. I. 2020</b> | <b>BVC Trim. I 2021</b> | <b>Realizat Trim. I 2021</b> | <b>R 2021/ BVC2021</b> | <b>R2021/ R2020</b> | <b>R2021/ R2019</b> |
|--------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Cifra de afaceri</b>  | <b>95141</b>                 | <b>100312</b>                 | <b>93900</b>            | <b>53729</b>                 | <b>57,22</b>           | <b>53,56</b>        | <b>56,47</b>        |
| Venituri vanzari marfuri | -                            | -                             | -                       | -                            | -                      | -                   | -                   |
| Venit.chirii             | 95141                        | 100312                        | 93900                   | 53729                        | 57,22                  | 53,56               | 56,47               |
| Venit.alte activ.        | -                            | -                             | -                       | -                            | -                      | -                   | -                   |

Ponderea veniturilor in structura cifrei de afaceri pe trimestrul I in ultimii trei ani este conform situatiei prezentate in tabelul de mai jos:

(tab.3)

| <b>Indicatori</b>     | <b>Realizat 2019</b> | <b>Realizat 2020</b> | <b>Realizat 2021</b> |
|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Cifra de afaceri      | 100.00%              | 100.00%              | 100.00%              |
| Venit.vanzari marfuri | -                    | -                    | -                    |
| Venit.chirii          | 100.00%              | 100,00%              | 100,00%              |
| Venit.alte activitati | -                    | -                    | -                    |
|                       |                      |                      |                      |

c) Export: societatea nu are activitate de export.

d) Costuri la export: nu este cazul.

e) Procentul de piata detinut: S.C. Regal S.A. isi desfasoara activitatea in orasul Galati.

**d) Lichiditatea :**

Analizand acest indicator la 31.03.2021 se constata urmatoarele:

- lichiditatea curenta este de 6,00, mai mica decat lichiditatea curenta de 11,98 la trimestrul I 2020 .

- lichiditatea imediata este 6,00, mai mica decat lichiditatea imediata de 11,94 la trimestrul I 2020.

Valoarea ambilor indicatori este mai mica in trimestrul I 2021 fata de trimestrul I 2020, ceea ce demonstreaza ca societatea isi poate acoperi datoriile curente din activele curente (valoarea recomandata acceptabila fiind in jurul valorii de 2).

Disponibilitatile aflate in casa si in conturi la banci sunt la 31.03.2021 in suma de 1.780.326 lei cu 105.690 lei mai mici fata de 31.12.2020, urmare platii a impozitului pe profit si a impozitelor si taxelor locale pentru intreg anul 2021.

**1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societatii**

Societatea Regal SA detine un numar de 5 spatii comerciale + sediul administrativ, avand o suprafata construita desfasurata de 2.214,50 mp , un teren aferent unei foste piete agroalimentare in cartierul Francezi in suprafata de 5311 mp.

Spatiile comerciale detinute de societate au in general finisaje modeste si necesita investitii pentru intretinere si igienizare.

In conformitate cu Programul de activitate pe 2021 aprobat de actionari Consiliul de administratie al societatii a fundamentat o strategie care sa asigure dezvoltarea sustenabila a societatii Regal astfel:

1. Inchirierea spatiilor cu potential in obtinerea de venituri si profituri,
2. Vanzarea spatiilor fara potential de inchiriere sau cu cheltuieli mari de mentenanta.
3. Propunere de investitii pentru spatiile ce raman in societate .
4. Urmarirea incasarii chiriilor la termenile stabilite prin contract si calculul majorarilor de intarziere pentru sumele incasate cu intarzie.
5. Rezilierea contractelor si preluarea spatiilor pentru chirasii rau platnici.

**1.1.3.Evaluarea activitatii de aprovizionare tehnico - materiale**

Societatea Regal S.A. Galati se aprovizioneaza cu materiale de la principalii furnizori din Galati. Nu s-au creat stocuri supranormative deoarece se aprovizioneaza numai strictul necesar pentru desfasurarea corespunzatoare a activitatii.

**1.1.4.Evaluarea activitatii de vanzare**

In cursul trimestrului I 2021, nu au fost inregistrate vanzari de active.

#### **1.1.5. Evaluarea personalului societatii comerciale**

Societate Regal S.A. Galati la 31.03.2021 are un numar de 3 persoane angajate cu contract de munca pe perioada nedeterminata cu fractiuni de norma (7 ore).

Situatia sintetica a personalului la 31.03.2021 se prezinta astfel :

1. Personal TESA = 3 persoane;

Relatiile dintre conducere si salariati au fost normale, neinregistrandu-se conflicte.

Fora de munca in cadrul societatii nu este sindicalizata.

#### **1.1.6. Evaluarea aspectelor privind mediul inconjurator**

Societatea REGAL S.A. Galati prin activitatea de baza nu are impact asupra mediului inconjurator si nu sunt litigii cu privire la incalcarea legislatiei privind protectia mediului inconjurator.

#### **1.1.7 Evaluarea activitatii de cercetare dezvoltare.**

Nu este cazul.

#### **1.1.8. Evaluarea activitatii societatii comerciale privind managementul riscului**

Principalele riscuri la care este expusa activitatea firmei sunt :

Politica Regal cu privire la lichiditati este de a mentine suficiente resurse pentru a-si indeplini obligatiile la data scadentei.

Societatea urmareste zilnic si pe termen scurt evolutia nivelului lichiditatilor, coeficientul de lichiditate este mai mare decat 1.

Consideram ca disponibilitatile Societatii sunt suficiente pentru a asigura lichiditatea necesara continuarii activitatii in cazul impactului negativ asupra fluxurilor de numerar cauzat de pandemia CoVid-19.

##### **Riscul de finantare**

Finantarea activitatii Regal este suficient asigurata prin sursele proprii de lichiditate.

Firma detine suficiente active pentru garantarea lichiditatii si este protejata fata de riscul potential determinat de reducerea valorii activelor.

##### **Riscul de pret este influentat de costurile societatii.**

Pentru atenuarea efectelor acestei categorii de risc, periodic s-au analizat toate categoriile de costuri, in scopul cunoasterii abaterilor si luarea masurilor pentru incadrarea in nivelele planificate.

Riscul este o variabila antonima a rentabilitatii din activitatea economica. In gestiunea

financiara a societatii riscul este structurat in doua grupe de indicatori:

A – Variabilitatea profitului

B – Capacitatea societatii de a face fata angajamentelor asumate.

Capacitatea societatii de a face fata angajamentelor asumate fata de terti (riscul de faliment) se poate aprecia prin:

1. Analiza statica a echilibrarilor financiare din bilant :

a) lichiditatea - ofera garantia acoperirii datoriilor curente din activele curente.

Indicatorii de lichiditate in trimestrul I 2021 sunt de 6,00 (lichiditatea curenta), respectiv 6,00 (lichiditatea imediata).

b) gradul de indatorare al societatii este zero, neavand credite contractate .

2. Analiza dinamica a fluxurilor de trezorerie :

a) Viteza de intrare sau iesire a fluxurilor de trezorerie arata capacitatea societatii de a controla capitalul circulant si activitatile comerciale de baza ale societatii.

Viteza de rotatie a stocurilor in trimestrul I 2021 este de 0. zile.

b) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti calculeaza eficacitatea societatii in colectarea creantelor, iar in trimestrul I 2021 este de 78,23 zile.

c) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizori estimeaza creditarea obtinuta de la furnizori si in trimestrul I 2021 este de 11,41. zile .

---

|   |   |       |
|---|---|-------|
| 1. Indicatorul lichiditatii curente               | - | 6,00  |
| 2. Indicatorul lichiditatii imediate              |   | 6,00  |
| 3. Indicatorul gradului de indatorare             | - | 3,19  |
| 4. Viteza de rotatie a stocurilor                 |   | 0,00  |
| 5. Viteza de rotatie debitorilor – clienti        |   | 78,23 |
| 6. Viteza de rotatie a creditelor <i>funizori</i> |   | 11,41 |
| 7. Viteza de rotatie a activelor imobilizate      |   | 0,01  |
| 8. Viteza de rotatie a activelor totale           |   | 0,01  |
| 9. Marja bruta din vanzari                        |   | 0,00  |

Societatea avea la 31.03.2021 depozite constituite in valoare de 1.722.540 lei .

**1.9. Elemente de perspectiva privind activitatea societatii**

Analizand tendintele, elementele, evenimentele si factorii de incertitudine si de risc care ar putea afecta lichiditatea societatii constatam ca nu sunt semne de ingrijorare.

Periodic vor fi analizate evenimentele, tranzactiile si eventualele schimbari economice care ar putea afecta semnificativ veniturile din activitatea de baza pentru eliminarea oricaror disfunctionalitati.

Situatiile financiare prezinta in cadrul notei de Evenimente Ulterioare analiza Societatii asupra efectului pandemiei CoVid-19 in activitatea economica, performanta si pozitiva financiara ale Societatii pe o durata de cel putin 3 luni de la 31.12.2020

## **2.Activele corporale (constructiile) apartinand societatii la 31.03.2021 :**

| <b>Nr. Crt.</b> | <b>Spatiul comercial</b> | <b>Datorii apa</b> | <b>Datorii termoficare</b> | <b>Datorii en.electica</b> | <b>Grad uzura (%)</b> |
|-----------------|--------------------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 1               | Sediul Potcoava          | -                  | -                          | -                          | 48,13                 |
| 2               | Terasa Intim             | -                  | -                          | -                          | 23,33                 |
| 3               | Terasa Tineretului       | -                  | -                          | -                          | 43,33                 |
| 4               | Sifonarie Olt 3          | -                  | -                          | -                          | 86,85                 |
| 5               | Rest. Elite              | -                  | -                          | -                          | 48,13                 |
| 6               | Bar L2                   | -                  | -                          | -                          | 82,77                 |
| 7               | Complex Francezi         | -                  | -                          | -                          | 0,52                  |

Restaurant Orient este uzat 100% si este propus spre demolare

La 31.03.2021 societatea avea titluri de proprietate pentru toate terenurile.

## **3. Piata valorilor mobiliare emise de societate**

3.1 Societatea este listata pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare administrat de BVB, in cadrul Sectiunii Instrumente Financiare Listate pe SMT, Sectorul Titluri de capital, Categoria Actiuni – AeRo, conform deciziei BVB nr. 676/17.06.2015 cu inceperea operatiunilor de tranzactionare continua din data de 19.06.2015. Anterior, actiunile REGL s-au tranzactionat BVB RASDAQ.

3.2 Politica de dividend va reflecta permanent contextul mediului economic și va avea în vedere un randament ținta în linie cu evoluția pieței. Urmărim creșterea efortului investițional, ca sursa a randamentelor viitoare și ne propunem un raport echilibrat între politica de dividend și cea de asigurare de resurse pentru programele investiționale.

SC REGAL SA gestioneaza procesul de distribuire a dividendului, cu incadrarea in termenele legale si prin stabilirea unor modalitati de plata care sa asigure un grad cat mai ridicat de achitare; in acest sens precizam ca:

(1) in fiecare an, SC REGAL SA anunta actionarii, in mod repetat (prin Comunicate, prin materiale AGA), cu privire la termenele de plata a dividendelor; actiunea de plata se deruleaza pe parcursul intregului exercitiu financiar;

(2) prin modalitatile de plata folosite se incearca asigurarea in mod constant a unui procent de achitare cat mai ridicat si obtinerea unor costuri cat mai reduse pentru actionari

pentru distribuire.

(3) Termenul de incepere a platii dividendelor respecta termenul legal, de maxim 60 de zile de la publicarea hotararilor AGOA.

In fiecare an se distribuie dividendele aferente exercitiului financiar incheiat impreuna cu dividendele nedistribuite aferente din precedendele 2 exercitii financiare. La incheierea a 3 ani, in conformitate cu prevederile legislative privitoare la prescriptia extinctiva, consiliul de administratie aduce anual la cunostinta actionarilor implinirea termenului de prescriptie a dreptului de a solicita plata dividendelor cuvenite si neridicate timp de 3 ani si propune in fiecare adunare generala de bilant, inregistrarea acestora la "alte venituri".

Politica de dividend asigura posibilitatea adoptarii de catre fiecare actionar a unei decizii investitionale privind incadrarea actiunii SC REGAL SA in portofoliul de detineri pe termen scurt/mediu/lung.

#### **Informarea actionarilor cu privire la nivelul impozitului pe dividend**

Impozitul pe dividend aferent diferitelor categorii de actionari, este de 5%, cu exceptia actionarilor cu rezidenta fiscala in tari cu care Romania are semnate acorduri de evitare a dublei impuneri. Din coroborarea prevederilor Codului fiscal cu cele ale convențiilor de evitare a dublei impuneri și a legislației Uniunii Europene, se evidentiaza urmatoarele :

- „dacă un contribuabil este rezident al unei țări cu care România a încheiat o convenție pentru evitarea dublei impuneri, cota de impozit care se aplică venitului impozabil obținut de către acel contribuabil din România nu poate depăși cota de impozit prevăzută în convenție care se aplică asupra aceluși venit. În situația în care sunt cote diferite de impozitare în legislația internă sau în convențiile de evitare a dublei impuneri, se aplică cotele de impozitare mai favorabile.”

- Legislația Uniunii Europene se aplică în relația României cu statele membre ale Uniunii Europene sau ale Asociației Europene a Liberului Schimb.

Sunt scutite de impozitul pe veniturile obținute din România următoarele venituri:

a) veniturile persoanelor juridice străine care desfășoară în România activități de consultanță în cadrul unor acorduri de finanțare gratuită, încheiate de Guvernul României/autorități publice cu alte guverne/autorități publice sau organizații internaționale guvernamentale sau neguvernamentale;

b) dividendele plătite către *fonduri de pensii*, astfel cum sunt ele definite în legislația statului membru al Uniunii Europene sau în unul dintre statele Asociației Europene a Liberului Schimb.



Dividende brute inregistrate in ultimii trei ani.

| <b>Nr.crt.</b> | <b>Actionari</b>        | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> |
|----------------|-------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1              | Evergent investments    | 2.656.694   | 1.951.520   | -           |
| 2              | AVAS                    | 69.103      | 50.761      | -           |
| 3              | Actionari pers.fizice   | 127.887     | 93.942      | -           |
| 4              | Actionari pers.juridice | 2.316       | 1.701       | -           |
|                | Total                   | 2.856.000   | 2.097.924   | -           |

### 3.3 Rascumparare de actiuni

Nu este cazul-Societatea nu a achizitionat de pe piata propriile actiuni.

### 3.4 Actiuni detinute la societatea Mama

Nu este cazul -Societatea Regal nu are filiale deci nu s-au emis actiuni de catre societatea mama care sa fie detinute de filiale.

### 3.5 Titluri de datorie detinute la societatea mama

Nu este cazul- Societatea nu a emis titluri de creanta si nici obligatiuni.

## **4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII**

Societatea este administrată de către un Consiliu de Administrație compus din trei membri,, aleși de adunarea generală a acționarilor pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea de a fi realeși. Membrii Consiliului de Administrație au încheiat cu Societatea contracte de administrație pentru perioada 15.09.2018-15.09.2022. Directorul general este numit de adunarea generală a acționarilor pe o perioadă de 4 ani, cu posibilitatea de prelungire a mandatului, a încheiat cu societatea contract de management pentru perioada 15.09.2019-15.09.2022.

#### 4.1. Consiliul de administratie al societatii este format din:

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| Esanu Vasile Romeo | Presedinte CA |
| Albastrel Mikhaela | Membru        |
| Nijnic Marin Ilie  | Membru        |

#### 4.2. Conducerea executiva este asigurata de :

Sumele totale incasate in cursul trimestrului I 2021 de catre Consiliul de Administratie si Conducerea executiva sunt prezentate in tabelul de mai jos.

SUME NETE primite de Administratori si Director General in trimestrul I 2021:

| Nr. Crt.    | Nume prenume      | Calitatea        | Total sume nete din care: | Participare la profit an 2020 | Indemnizatii CA/DIR. GEN |
|-------------|-------------------|------------------|---------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| Luna platii |                   |                  |                           |                               |                          |
| 1           | Esanu Romeo       | Presedinte C.A   | 6.300                     | -                             | 6.300                    |
| 2           | Albastrel Mikhela | Membru C.A       | 2.100                     | -                             | 2.100                    |
| 3           | Nijnic Marin Ilie | Membru C.A       | 2.100                     | -                             | 2.100                    |
| 4           | Trandafir Elena   | Director General | 15.750                    | -                             | 15.750                   |
| TOTAL       |                   |                  | 26.250                    | -                             | 26.250                   |

4.3. Membrii consiliului de administratie nu au participatii la capitalul Societatii.

Persoanele prezentate mai sus nu au fost implicate in litigii sau proceduri administrative in ultimii 5 ani. Mentionam ca au fost respectate prevederile art.126 din Legea nr.31/1990 republicata.

Intre admistratorii Societatii nu exista nici un acord , intelegere sau legaturi de familie.

Directorul general al societatii este actionar la Regal S.A, detinand un numar de 73 de actiuni.

In cursul trimestrului I 2021 au avut loc 5 sedinte ale Consiliului de Administratie.

## **5. Situatia financiar – contabila**

a) Referitor la evolutia potentialului financiar al societatii pe trimestrul I in ultimii trei ani (2019,2020,2021) mentionam datele din tabelul urmator:

| <b><i>Evolutia potentialului financiar</i></b> | <b><i>TRIM. I 2019</i></b> | <b><i>TRIM. I 2020</i></b> | <b><i>TRIM. I 2021</i></b> |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. ACTIV total                                 | 9.127.302                  | 10.788.717                 | 9.596.910                  |
| 1.1.Active imobilizate                         | 4.460.514                  | 7.292.209                  | 8.024.690                  |

| <b><i>Evolutia potentialului financiar</i></b> | <b><i>TRIM. I 2019</i></b> | <b><i>TRIM. I 2020</i></b> | <b><i>TRIM. I 2021</i></b> |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1.2.Active circulante nete                     | 4.666.788                  | 3.496.508                  | 1.572.220                  |
| - disponibilitati                              | 4.760.550                  | 3.732.360                  | 1.780.326                  |
| 1.3.Conturi de regularizare                    | -                          | -                          | -                          |
| 2. PASIV total                                 | 8.985.316                  | 10.653.717                 | 9.596.910                  |
| 2.1. Capitaluri proprii                        | 8.985.316                  | 10.653.717                 | 9.596.910                  |
| 2.2.Obligatii totale                           | -                          | -                          | -                          |
| 2.3. Conturi de regularizare                   | -                          | -                          | -                          |
| 2.4. Provizioane                               | 141.986                    | 135.000                    | -                          |

### **Situatia activelor circulante**

#### 1) Situatia creantelor

| <b><i>Nr.crt</i></b> | <b><i>DENUMIREA INDICATORILOR</i></b>                     | <b><i>SUMA</i></b> |
|----------------------|---|--------------------|
| 1                    | Furnizori debitori  | -                  |
| 2                    | Cienti – ajustari   | 10.935             |
| 3                    | Impozit pe profit   | -                  |
| 4                    | Debitori - ajustari                                       | -                  |
| 5                    | TVA colectat ( de recuperat)                              | 17.693             |
| 6                    | Foduri speciale de incasat de la buget(concedii medicale) | 4.073              |
| 7                    | Dobanda de incasat  | 757                |
|                      | <b>T O T A L</b>  | <b>33.458</b>      |

Perioada de recuperare a creantelor la 31.03.2021 = 56,05 zile > 37,02 zile la 31.03.2020

#### 3) Situatia datoriilor societatii

| <b><i>Nr.crt</i></b> | <b><i>DENUMIRE INDICATORI</i></b>    | <b><i>TOTAL</i></b> | <b><i>PANA LA 1 AN</i></b> | <b><i>PESTE 1 AN</i></b> |
|----------------------|--------------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------------------|
| 1                    | Furnizori pentru activitatea curenta | 9.969               | 9.969                      | -                        |
| 2                    | Furnizori facturi nesosite           | -                   | -                          | -                        |

|    |  |         |         |   |
|----|--|---------|---------|---|
| 3  | Clients creditors                                  | -       | -       | - |
| 4  | Liabilities to personnel                           | 3.636   | 3.636   | - |
| 5  | Material guarantees                                | 12.214  | 12.214  | - |
| 6  | Liabilities to social insurances                   | 9.282   | 9.282   | - |
| 7  | VAT payable  | -       | -       | - |
| 8  | Income tax on salaries                             | 1.580   | 1.580   | - |
| 9  | Income tax profit                                  | 140     | 140     | - |
| 10 | Income tax dividends                               | -       | -       | - |
| 11 | Settlements with shareholders                      | 24.069  | 24.069  | - |
| 12 | Dividends payable                                  | 208.482 | 208.482 | - |
| 13 | Loans and similar liabilities (Guarantees tenants) | 36.390  | 36.390  | - |
| 14 | Divers creditors                                   | 336     | 336     | - |
| 15 | Settlements in the group (anticipations)           | -       | -       | - |
|    | T O T A L  | 306.098 | 306.098 | - |

Perioada de rotatie a datoriilor la 31.03.2021 = 512,76 zile > 288,19 zile la 31.03.2020

**b) Contul de profit si pierderi** pe trimestrul I in ultimii trei ani (2019, 2020, 2021) exprima evolutia economico – financiara a societatii conform datelor din tabelul de mai jos:

| <i><b>Evolutia potentialului financiar</b></i> | <i><b>TRIM. I 2019</b></i> | <i><b>TRIM. I 2020</b></i> | <i><b>TRIM. I 2021</b></i> |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| I. VENITURI TOTALE ,din care:                  | 132.382                    | 266.732                    | 170.999                    |
| - cifra de afaceri                             | 95.141                     | 100.312                    | 53.726                     |
| 1.1. Venituri din exploatare                   | 110.918                    | 262.722                    | 165.628                    |
| - vanzari de marfuri                           | -                          | -                          | -                          |
| - venituri din productie                       | -                          | -                          | -                          |
| - venituri din inchirieri si leasing           | 95.141                     | 100.312                    | 53.726                     |
| - venituri din activitati diverse              | -                          | -                          | -                          |
| - venituri din lucrari executate               | -                          | -                          | -                          |
| - venituri vanzari active *                    | -                          | 72.000                     | -                          |
| - alte venituri                                | 15.777                     | 90.410                     | 111.902                    |

| <b><i>Evolutia potentialului financiar</i></b> | <b><i>TRIM. I 2019</i></b> | <b><i>TRIM. I 2020</i></b> | <b><i>TRIM. I 2021</i></b> |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1.2. Venituri financiare                       | 21.464                     | 4.010                      | 5.371                      |
| II.CHELTUIELI TOTALE,din care:                 | 184.162                    | 258.867                    | 185.006                    |
| - cheltuieli priv.marfurile                    | -                          | -                          | -                          |
| - cheltuieli materiale                         | 1.851                      | 6.995                      | 7.618                      |
| - cheltuieli cu personalul                     | 103.466                    | 83.628                     | 72.460                     |
| - cheltuieli lucrari servicii terti            | 25.110                     | 18.093                     | 12.805                     |
| - chelt cu impozite si taxe                    | 13.581                     | 12.256                     | 8.976                      |
| - cheltuieli cu amortizarea                    | 30.080                     | 71.321                     | 54.629                     |
| - alte cheltuieli exploatare*                  | 10.074                     | 59.693                     | 28.518                     |
| 2. Cheltuieli financiare                       | -                          | 6.881                      | -                          |
| 3. Cheltuieli extraordinare                    | -                          | -                          | -                          |
| III.PROFIT BRUT                                | - 51.780                   | 7.865                      | -14.007                    |
| IV.IMPOZIT PE PROFIT                           | -                          | 16.381                     | 140                        |
| V. PROFIT NET                                  | -51.780                    | -8.516                     | -14.147                    |

\*Societatea nu a inregistrat vanzari de active in cursul trimestrului I 2021.

Conform tabelului de mai sus in perioada analizata Regal SA a obtinut venituri totale in suma de 170.999 si a inregistrat cheltuieli totale in suma de 185.006 lei, rezultand o pierdere bruta in suma de 14.007 lei. Impozitul pe profit calculat este de 140 lei, rezultand o pierdere contabila in suma de 14.147 lei.

#### a) VENITURI

Analizand veniturile din trimestrul I 2021 se observa ca 31,42% din totalul veniturilor il reprezinta veniturile din inchirieri, 65,44 % din alte venituri, si 3,14 % veniturile financiare. Analizand veniturile obtinute in trimestrul I 2021 comparativ cu cele obtinute in trimestrul I 2020 se constata ca in anul 2021 s-au obtinut venituri totale mai mici cu 35,89 % lei.

Urmare a faptului ca in trimestrul I 2020 s-au inregistrat venituri din vanzarea de active in suma totala de 72.000 lei, reprezentand un procent de 26,99 % din total venituri.

La data de 31.03.2021 disponibilitatile erau in suma totala de 1.780.326 lei cu 105.690 lei mai mici fata de inceputul anului.

Aceste disponibilitati se regasesc in depozite pe termen scurt la urmatoarele banci:

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| - Banca Comerciala Romana ( Ideal)  | - 730.633 lei |
| - Banca Comerciala Romana(garantii) | - 12.214 lei  |
| - Garanti Bank                      | - 477.007 lei |
| - First Bank                        | - 514.900 lei |

#### b) CHELTUIELI

Cheltuielile totale efectuate in perioada analizata in suma de 185.006 lei (anexa 1) s-au incadrat in cele prognozate in BVC pe trimestrul I 2021 realizandu-se in procent de 93,91 %.

Fata de aceiasi perioada a anului 2020 s-au realizat in procent de 71,47.%.

#### c) PROFIT

Activitatea Regal Galati in trimestrul I 2021 s-a incheiat cu o pieredere bruta de 14.007 lei, impozitul pe profit a fost de 140 lei, inregistrand o pierdere contabila in suma de 14.147 lei, Cauza principala pentru acest rezultat a fost nerealizarea veniturilor din chirii in procent de 42,78 %, urmare efectului pandemiei CoVid-19 in activitatea economica.

### INVESTITII

In cursul trimestrului I 2021 societatea nu a efectuat cheltuieli pentru investitii.

#### **Numele auditorului financiar extern**

Auditorul societatii pentru anul 2021 si 2022 este DELOITTE Audit SRL, inregistrata la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu certificatul nr. 1504/2001, numit de AGOA din data de 15.04.2021

Situatiile financiare la 31.03.2021 nu au fost auditate.

#### **Situatia litigiilor**

In tot cursul trimestrului I 2021 societatea a depus eforturi pentru incasarea prin cont si prin sistemul de compensare, iar pentru cei rau platnici s-a procedat in mod curent la actionarea lor in

judecata, in baza informarilor lunare intocmite de biroul financiar pentru oficiul juridic.

Sunt in curs de executare silita trei debitori.

In cursul trimestrului I 2021 a fost incasata suma de 8.897 lei de la debitori cu sume intarziate la plata din anul 2020, deasemeni conform Sentintei Civile nr. 7632/2020 a fost stins debitul d-lui Dima Viorel in suma de 888 lei, precum si anulare provizion conform Hotararii Consiliului de Administratie nr. 4 din 25.02.2021 pentru debitori insolventi in suma de 38.472 lei, urmare incetarii executarii silite.

Soldul conturilor de provizioane ramase la 31.03.2021, este de 8.068 lei

#### SITUATIA LISTA LITIGIILOR REGAL SA existente la 31.03.2021. Dosare pe rol:

| <i>Nr crt</i> | <i>Nr.Dosar</i> | <i>Reclamant</i> | <i>Parat</i>             | <i>Motivul litigiului</i> | <i>Valoare Pretentii (lei)</i> | <i>Instanta</i> | <i>Stadiul actual</i> |
|---------------|-----------------|------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------------|
| <i>1</i>      | 625/324/2020    | REGAL SA         | VITIMAS SA               | pretentii                 | 76.513,00                      | Tribunalul GI   | In curs               |
| <i>2</i>      | 1611/121/2016   | REGAL SA         | ARCBLANK SRL             | creanta                   | 19.440,00                      | Tribunalul GI   | In curs               |
| <i>3</i>      | 12390/233/2020  | REGAL SA         | BRATES PRUT FRUMUSITA SA | Pretentii folosinta teren | 71.090,00                      | Judecatoria GI  | In curs               |

#### Modificari survenite in Societate

In Societate nu au intervenit modificari importante in structura actionariatului si nu s-au produs evenimente care sa intre sub incidenta Legii nr.64/1995.

De asemenea nu au existat situatii de conflict de interese si nu au fost situatii in care sa se aplice art. 225 si 241 din Legea 297/2004.

Au fost respectate sarcinile prevazute de art.11 din Legea contabilitatii nr. 82/1991, republicata, privind organizarea si evidenta corecta si la zi a contabilitatii in cadrul Societatii.

Operatiunile economico-financiare aferente trimestrului I, au fost consemnate in documente legale si contabilizate, asa cum rezulta din balanta sintetica si bilatul contabil

intocmit la 31.03.2021, la intocmirea bilantului contabil s-a tinut cont de art.28 din Legea 82/1991, republicata.

Toate posturile inscrise in bilant corespund cu datele inregistrate si concorda cu situatia reala a elementelor patrimoniale.

Nu s-au facut compensari intre conturile bilantiere si nici intre veniturile si cheltuielile contului de profit si pierdere.

Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare ale trimestrului I 2021 sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate.

Situatiile financiare la 31.03.2021 ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

Raportul de activitate are urmatoarele anexe:

1. Gradul de realizare a BVC pe trimestrul I 2021
2. Bilant la 31.03.2021

Director General,  
Elena Trandafir

Presedinte CA,  
Esanu Vasile Romeo





## SITUATIA GRADULUI DE REALIZARE A BVC. PE TRIMESTRUL I 2021

| Nr. crt. | Specificatie                  | Realizat<br>31.03.2020 | 31.03 2021 |          | Gr realiz.<br>(%) |
|----------|-------------------------------|------------------------|------------|----------|-------------------|
|          |                               |                        | BVC        | Realizat |                   |
| I.       | VENITURI TOTALE               | 266.732                | 109.450    | 170.999  | 156,23            |
| 1.       | Venituri exploatar, din care: | 262.722                | 106.900    | 165.628  | 154,94            |
| a        | Venit din activ. baza         | 100.312                | 93.900     | 53.729   | 57,22             |
|          | - vanzari cu amanunt.         | -                      | -          | -        | -                 |
|          | - venituri productie          | -                      | -          | -        | -                 |
|          | - venit.,inchirieri           | 100.312                | 93.900     | 53.729   | 57,22             |
| b        | Venituri alte activitati      | 162.410                | 13.000     | 111.902  | 860,78            |
|          | - venit din activ. div.       | -                      | -          | -        | -                 |
|          | -venit vanzare active         | 72.000                 | -          | -        | -                 |
|          | - alte venituri               | 90.410                 | 13.000     | 111.902  | 860,78            |
| 2        | Venituri financiare           | 4.010                  | 2.550      | 5.371    | 210,63            |
|          | - venit din dobanzi           | 4.010                  | 800        | 678      | 84,75             |
|          | - venit.din inv.financiare    | -                      | 1.500      | 3.835    | 255,67            |
|          | -venit diferente curs         | -                      | 250        | 858      | 343,20            |
|          | -venit dividende primite      | -                      | -          | -        | -                 |
|          | - venit.din sconturi          | -                      | -          | -        | -                 |
| II.      | CHELT. TOTALE                 | 258.867                | 197.000    | 185.006  | 93,91             |
| 1.       | Cheltuieli exploatare         | 251.986                | 197.000    | 185.006  | 93,91             |
| a        | Cheltuieli materiale          | 6.995                  | 8.700      | 7618     | 87,56             |
|          | -chelt.privind marf.          | -                      | -          | -        | -                 |
|          | - chelt.materiale             | 6.995                  | 8.700      | 7.618    | 87,56             |
| b        | Chelt. cu personalul          | 83.628                 | 76.700     | 72.460   | 94,47             |
| c        | Chelt. amortizarea            | 71.321                 | 55.000     | 54.629   | 99,33             |
| d        | Impoz.taxa si vars.           | 12.256                 | 10.000     | 8.976    | 89,76             |
| e        | Chelt.cedari active           | 44.300                 | -          | -        | -                 |
| f        | Alte cheltuieli               | 33.486                 | 46.600     | 41.323   | 88,68             |
| 2.       | Cheltuieli financiare         | 6.881                  | -          | -        | -                 |
| 3.       | Cheltuieli extraordinare      | -                      | -          | -        | -                 |
| III      | PROFIT BRUT                   | 7.865                  | -87.550    | -14.007  | 16,00             |
| IV       | IMPOZIT PE PROFIT             | 16.381                 | -          | 140      | -                 |
| V        | PROFIT NET                    | -8.156                 | -87.550    | -14.147  | 16,16             |

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

S1050\_A1.0.0 15.09.2020 Tip situație financiară: UU

An  Trimestru Anul **2021**

Suma de control 120.000

Entitatea REGAL SA

**Adresa**  
Județ Galati Sector Localitate GALATI  
Strada BRAILEI Nr. 17 Bloc Scara Ap. Telefon 0236411801

Număr din registrul comerțului J17/52/1991 Cod unic de inregistrare 1 6 4 7 5 8 8

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5610 Restaurante

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

**Raportari contabile Trimestriale** = 31.03.2021

Entități mijlocii, 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

Raportare contabilă la data de 30.06.2020 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMFP nr. 2.206/2020 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL PRECURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

**Indicatori :**

|                    |           |
|--------------------|-----------|
| Capitaluri - total | 9.596.910 |
| Capital subscris   | 120.000   |
| Profit/ pierdere   | -14.147   |

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

TRANDAFIR ELENA

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MOCANU AURORA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 31.03.2021

- lei -

| Denumirea elementului   | Nr.rd.<br>OMFP<br>nr.2206<br>/ 2020 | Nr.<br>rd.   | Sold la:   |            |
|---|-------------------------------------|--------------|------------|------------|
|   |                                     |              | 01.01.2021 | 31.03.2021 |
| A   |                                     | B            | 1          | 2          |
| (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)   |                                     |              |            |            |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>  |                                     |              |            |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)   | 01                                  | 01           | 1.003      | 891        |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)  | 02                                  | 02           | 8.064.304  | 8.020.090  |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )   | 03                                  | 03           | 3.709      | 3.709      |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)   | 04                                  | 04           | 8.069.016  | 8.024.690  |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>   |                                     |              |            |            |
| I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)   | 05                                  | 05           | 2.940      | 513        |
| II.CREANȚE  |                                     |              |            |            |
| 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+428+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)  | 06                                  | 06a<br>(301) | 30.114     | 33.458     |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)  | 07                                  | 06b<br>(302) |            |            |
| TOTAL (rd. 06a+06b)   | 08                                  | 06           | 30.114     | 33.458     |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT<br>(ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)   | 09                                  | 07           | 21.131     | 24.966     |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)   | 10                                  | 08           | 1.886.016  | 1.780.326  |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)   | 11                                  | 09           | 1.940.201  | 1.839.263  |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>  | 12                                  | 10           | 18.589     | 39.055     |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)  | 13                                  | 11           | 18.589     | 39.055     |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)   | 14                                  | 12           |            |            |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519) | 15                                  | 13           | 416.749    | 306.098    |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>  | 16                                  | 14           | 1.542.041  | 1.572.220  |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>   | 17                                  | 15           | 9.611.057  | 9.596.910  |
| <b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)     | 18                                  | 16           |            |            |
| <b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>   | 19                                  | 17           |            |            |
| <b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>   | 20                                  | 18           |            |            |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)  | 21                                  | 19           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)  | 22                                  | 20           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)   | 23                                  | 21           |            |            |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)  | 24                                  | 22           |            |            |

|  |    |    |           |           |
|--|----|----|-----------|-----------|
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)                                       | 25 | 23 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)                                      | 26 | 24 |           |           |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27) | 27 | 25 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)                                       | 28 | 26 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)                                      | 29 | 27 |           |           |
| Fondul comercial negativ (ct.2075)   | 30 | 28 |           |           |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>   |    |    |           |           |
| <b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>   | 31 | 29 | 120.000   | 120.000   |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)  | 32 | 30 | 120.000   | 120.000   |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)  | 33 | 31 |           |           |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)   | 34 | 32 |           |           |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)                         | 35 | 33 |           |           |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)  | 36 | 34 |           |           |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>  | 37 | 35 |           |           |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>   | 38 | 36 | 7.534.835 | 7.486.702 |
| <b>IV. REZERVE (ct.106)</b>  | 39 | 37 | 24.000    | 24.000    |
| Acțiuni proprii (ct. 109)  | 40 | 38 |           |           |
| Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                | 41 | 39 |           |           |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                                 | 42 | 40 |           |           |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>   |    |    |           |           |
| <b>SOLD C (ct. 117)</b>  | 43 | 41 | 2.063.738 | 1.980.355 |
| <b>SOLD D (ct. 117)</b>  | 44 | 42 | 0         | 0         |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE</b>                            |    |    |           |           |
| <b>SOLD C (ct. 121)</b>  | 45 | 43 | 0         | 0         |
| <b>SOLD D (ct. 121)</b>  | 46 | 44 | 131.516   | 14.147    |
| Repartizarea profitului (ct. 129)  | 47 | 45 |           |           |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>                      | 48 | 46 | 9.611.057 | 9.596.910 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)  | 49 | 47 |           |           |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)   | 50 | 48 |           |           |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>                               | 51 | 49 | 9.611.057 | 9.596.910 |

Suma de control F10: 121189074 / 138932285

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

TRANDAFIR ELENA

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MOCANU AURORA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE**

Cod 20

la data de 31.03.2021

- lei -

| Denumirea indicatorilor   | Nr. rd. | Realizari aferente perioadei de raportare |                       |
|---|---------|---|-----------------------|
|   |         | 01.01.2020-31.03.2020                     | 01.01.2021-31.03.2021 |
| A   | B       | 1   | 2                     |
| 1. Cifra de afaceri netă<br>(ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)  | 01      | 100.312                                   | 53.726                |
| 2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)   | 02      | 166.420                                   | 117.273               |
| 3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)  | 03      | 607                                       | 947                   |
| r. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)   | 04      | 83.628                                    | 72.460                |
| 5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)  | 05      | 71.321                                    | 54.629                |
| 6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668) | 06      | 103.311                                   | 56.970                |
| 7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)  | 07      | 16.381                                    | 140                   |
| 8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:  |         |   |                       |
| - Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)  | 08      | 0   | 0                     |
| - Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)  | 09      | 8.516                                     | 14.147                |

Suma de control F20 : 920788 / 138932285

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

TRANDAFIR ELENA

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MOCANU AURORA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Formular  
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Cod 30

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

- lei -

| <b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>  | Nr.rd.<br>OMFP<br>nr.2206/<br>2020 | Nr.<br>rd.         | <b>Nr.unitati</b>           |                    | <b>Sume</b>                               |   |
|--|------------------------------------|--------------------|-----------------------------|--------------------|---|---|
| <b>A</b>   |                                    | <b>B</b>           | <b>1</b>                    |                    | <b>2</b>                                  |   |
| Unitați care au inregistrat profit   | 01                                 | 01                 |                             |                    |   |   |
| Unitați care au inregistrat pierdere   | 02                                 | 02                 | 1                           |                    | 14.147                                    |   |
| Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere  | 03                                 | 03                 |                             |                    |   |   |
| <b>II Date privind platile restante</b>  |                                    | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>Total,<br/>din care:</b> |                    | <b>Pentru<br/>activitatea<br/>curenta</b> | <b>Pentru<br/>activitatea de<br/>investitii</b> |
| <b>A</b>   |                                    | <b>B</b>           | <b>1=2+3</b>                |                    | <b>2</b>                                  | <b>3</b>  |
| 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<br>(301)       |                             |                    |   |   |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale   | 19                                 | 18                 |                             |                    |   |   |
| <b>III. Numar mediu de salariatii</b>  |                                    | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>31.03.2020</b>           |                    | <b>31.03.2021</b>                         |   |
| <b>A</b>   |                                    | <b>B</b>           | <b>1</b>                    |                    | <b>2</b>                                  |   |
| Numar mediu de salariatii  | 20                                 | 19                 | 4                           |                    | 3   |   |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie                            | 21                                 | 20                 | 4                           |                    | 3   |   |
| <b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>                    |                                    |                    |                             | <b>Nr.<br/>rd.</b> | <b>Sume (lei)</b>                         |   |
| <b>A</b>   |                                    | <b>B</b>           |                             | <b>B</b>           | <b>1</b>                                  |   |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |                                    |                    | 22                          | 21                 |   |   |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat   |                                    |                    | 23                          | 22                 |   |   |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat   |                                    |                    | 24                          | 23                 |   |   |

|  |    |    |
|--|----|----|
| <b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat   | 25 | 24 |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)   | 26 | 25 |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:   | 27 | 26 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 28 | 27 |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                      | 29 | 28 |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 30 | 29 |
| <b>Subvenții</b> 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 |
| <b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 35 | 34 |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat  | 36 | 35 |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat  | 37 | 36 |

| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>   |    | Nr. rd.   | Sume (lei) |
|---|----|-----------|------------|
| <b>A</b>  |    | <b>B</b>  | <b>1</b>   |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților   | 38 | 37        |            |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații | 39 | 37a (302) |            |

| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b> |    | Nr. rd.  | 31.03.2020 | 31.03.2021 |
|--|----|----------|------------|------------|
| <b>A</b>   |    | <b>B</b> | <b>1</b>   | <b>2</b>   |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :   | 40 | 38       |            |            |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)  | 41 | 39       | 0          | 0          |
| - din fonduri publice  | 42 | 40       |            |            |
| - din fonduri private  | 43 | 41       |            |            |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)  | 44 | 42       | 0          | 0          |
| - cheltuieli curente   | 45 | 43       |            |            |
| - cheltuieli de capital  | 46 | 44       |            |            |

| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b> |    | Nr. rd.  | 31.03.2020 | 31.03.2021 |
|--|----|----------|------------|------------|
| <b>A</b>                               |    | <b>B</b> | <b>1</b>   | <b>2</b>   |
| Cheltuieli de inovare                  | 47 | 45       |            |            |

| <b>VIII. Alte informații</b>   |    | Nr. rd.   | 31.03.2020 | 31.03.2021 |
|--|----|-----------|------------|------------|
| <b>A</b>   |    | <b>B</b>  | <b>1</b>   | <b>2</b>   |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)  | 48 | 46        |            |            |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)  | 49 | 47        |            |            |
| Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)  | 50 | 48        | 3.709      | 3.709      |
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53) | 51 | 49        |            |            |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți  | 52 | 50        |            |            |
| - părți sociale emise de rezidenți   | 53 | 51        |            |            |
| - acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:   | 54 | 52        |            |            |
| - detineri de cel puțin 10%  | 55 | 52a (303) |            |            |

|   |    |              |        |        |
|---|----|--------------|--------|--------|
| - obligatiuni emise de nerezidenti  | 56 | 53           |        |        |
| Creanțe immobilizate, în sume brute (rd. 55+56)   | 57 | 54           | 3.709  | 3.709  |
| - creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)   | 58 | 55           | 3.709  | 3.709  |
| - creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)  | 59 | 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:   | 60 | 57           | 78.132 | 19.003 |
| - creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 61 | 58           |        |        |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)   | 62 | 59           | 78.132 | 19.003 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)   | 63 | 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)  | 64 | 61           | 18.878 | 21.766 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)   | 65 | 62           |        | 4.073  |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)  | 66 | 63           | 18.878 | 17.693 |
| - subvenții de încasat(ct.445)  | 67 | 64           |        |        |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)  | 68 | 65           |        |        |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)   | 69 | 66           |        |        |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)   | 70 | 67           |        |        |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)          | 71 | 68           |        |        |
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)   | 72 | 69           |        |        |
| - decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)  | 73 | 70           |        |        |
| - alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)  | 74 | 71           |        |        |
| - 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)   | 75 | 72           |        |        |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187), din care:  | 76 | 73           | 835    | 757    |
| - de la nerezidenți   | 77 | 74           |        |        |
| Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)  | 78 | 74a<br>(305) |        |        |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)   | 79 | 75           |        |        |



|  |     |     |           |           |
|--|-----|-----|-----------|-----------|
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.77 la 80)</b>   | 80  | 76  |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți  | 81  | 77  |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenți   | 82  | 78  |           |           |
| - acțiuni emise de nerezidenți   | 83  | 79  |           |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți   | 84  | 80  |           |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)   | 85  | 81  |           |           |
| Casa în lei și în valută <b>(rd.83+84)</b>   | 86  | 82  | 68.129    | 15.583    |
| - în lei (ct. 5311)  | 87  | 83  | 68.129    | 15.583    |
| - în valută (ct. 5314)   | 88  | 84  |           |           |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.86+88)</b>   | 89  | 85  | 3.664.231 | 1.764.743 |
| - în lei (ct. 5121), din care:   | 90  | 86  | 3.664.231 | 1.764.743 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente   | 91  | 87  |           |           |
| - în valută (ct. 5124), din care:  | 92  | 88  |           |           |
| - conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente  | 93  | 89  |           |           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.91+92)</b>   | 94  | 90  |           |           |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)   | 95  | 91  |           |           |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)  | 96  | 92  |           |           |
| Datorii <b>(rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)</b>  | 97  | 93  | 317.675   | 306.098   |
| Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), <b>(rd.95+96)</b>  | 98  | 94  |           |           |
| - în lei   | 99  | 95  |           |           |
| - în valută  | 100 | 96  |           |           |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) <b>(rd.98+99)</b>  | 101 | 97  |           |           |
| - în lei   | 102 | 98  |           |           |
| - în valută  | 103 | 99  |           |           |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)  | 104 | 100 |           |           |
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 102+103)</b>   | 105 | 101 |           |           |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute   | 106 | 102 |           |           |
| - în valută  | 107 | 103 |           |           |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:   | 108 | 104 | 51.664    | 36.390    |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)   | 109 | 105 |           |           |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:   | 110 | 106 | 23.439    | 9.969     |
| - datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 111 | 107 |           |           |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)  | 112 | 108 | 30.352    | 15.849    |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.110 la 113)</b>   | 113 | 109 | 37.618    | 11.002    |

|   |     |                |                   |                   |
|---|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| - datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)   | 114 | 110            | 9.545             | 8.722             |
| - datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)  | 115 | 111            | 28.073            | 2.280             |
| - fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)  | 116 | 112            |                   |                   |
| - alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)  | 117 | 113            |                   |                   |
| Datoriile entitatii in relatii cu entitatile afiliate (ct.451)  | 118 | 114            |                   |                   |
| Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:  | 119 | 115            |                   |                   |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice  | 120 | 116            |                   |                   |
| - sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice  | 121 | 117            |                   |                   |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)  | 122 | 118            | 174.602           | 232.888           |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)                                     | 123 | 119            | 174.266           | 232.552           |
| -alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473) | 124 | 120            | 336               | 336               |
| - subventii nereluete la venituri (din ct. 472)   | 125 | 121            |                   |                   |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)   | 126 | 122            |                   |                   |
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)  | 127 | 123            |                   |                   |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186)  | 128 | 124            |                   |                   |
| Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)   | 129 | 124a (306)     |                   |                   |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)  | 130 | 125            |                   |                   |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:   | 131 | 126            | 120.000           |                   |
| - acțiuni cotate 3)   | 132 | 127            | 120.000           |                   |
| - acțiuni necotate 4)   | 133 | 128            |                   |                   |
| - părți sociale   | 134 | 129            |                   |                   |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)   | 135 | 130            |                   |                   |
| Brevete si licente (din ct.205)   | 136 | 131            | 1.337             | 1.337             |
| <b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>   |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.03.2020</b> | <b>31.03.2021</b> |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)   | 137 | 132            |                   |                   |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>   |     | <b>Nr. rd.</b> | <b>31.03.2020</b> | <b>31.03.2021</b> |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>       | <b>1</b>          | <b>2</b>          |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare   | 138 | 133            |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune   | 139 | 134            |                   |                   |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate   | 140 | 135            |                   |                   |

**XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014**

| A                                      | Nr. rd. | 31.03.2020 | 31.03.2021 |
|--|---------|------------|------------|
|  | B       | 1          | 2          |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 5) | 141     | 136        |            |

**XII. Capital social vărsat**

| A  | Nr. rd. | 31.03.2020 |         | 31.03.2021 |         |       |
|--|---------|------------|---------|------------|---------|-------|
|  |         | Suma (lei) | % 6)    | Suma (lei) | % 6)    |       |
|  | B       | Col.1      | Col.2   | Col.3      | Col.4   |       |
| Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148) | 142     | 137        | 120.000 | X          | 120.000 | X     |
| - deținut de instituții publice, (rd. 139+140)                 | 143     | 138        |         |            |         |       |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală            | 144     | 139        |         |            |         |       |
| - deținut de instituții publice de subord. locală              | 145     | 140        |         |            |         |       |
| - deținut de societățile cu capital de stat, în care:          | 146     | 141        |         |            |         |       |
| - cu capital integral de stat                                  | 147     | 142        |         |            |         |       |
| - cu capital majoritar de stat                                 | 148     | 143        |         |            |         |       |
| - cu capital minoritar de stat                                 | 149     | 144        |         |            |         |       |
| - deținut de regii autonome                                    | 150     | 145        |         |            |         |       |
| - deținut de societăți cu capital privat                       | 151     | 146        | 111.676 | 93,06      | 111.676 | 93,06 |
| - deținut de persoane fizice                                   | 152     | 147        | 5.420   | 4,52       | 5.420   | 4,52  |
| - deținut de alte entități                                     | 153     | 148        | 2.904   | 2,42       | 2.904   | 2,42  |

**XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat**

| A  | Nr. rd. | Sume (lei) |            |
|--|---------|------------|------------|
|  | B       | 31.03.2020 | 31.03.2021 |
| - Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 154     | 148a (304) |            |

**XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 3/2018**

| A                                     | Nr. rd. | Sume (lei) |            |
|---------------------------------------|---------|------------|------------|
|                                       | B       | 31.03.2020 | 31.03.2021 |
| - Dividende interimare repartizate 7) | 155     | 148b (307) |            |

**XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice \*\*\*\*\*)**

| A   | Nr. rd. | Sume (lei) |            |
|---|---------|------------|------------|
|   | B       | 31.03.2020 | 31.03.2021 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care: | 156     | 149        |            |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                        | 157     | 150        |            |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care: | 158     | 151        |            |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate                        | 159     | 152        |            |

**XVI. Venituri obținute din activități agricole \*\*\*\*\*)**

| A   | Nr. rd. | Sume (lei) |            |
|---|---------|------------|------------|
|   | B       | 31.03.2020 | 31.03.2021 |
| Venituri obținute din activități agricole | 160     | 153        |            |

| XVII. Situatia veniturilor si cheltuielilor   | A   | Nr. rd. | Sume (lei) |            |
|---|-----|---------|------------|------------|
|   |     |         | 31.03.2020 | 31.03.2021 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 155+156-157+158+159)  | 161 | 154     | 100.312    | 53.726     |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  | 162 | 155     | 100.312    | 53.726     |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 163 | 156     |            |            |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)  | 164 | 157     |            |            |
| Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)   |     | 158     |            |            |
| Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)  | 165 | 159     |            |            |
| 2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)   |     |         |            |            |
| Sold C  | 166 | 160     |            |            |
| Sold D  | 167 | 161     |            |            |
| 3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)   | 168 | 162     |            |            |
| 4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)  | 169 | 163     |            |            |
| 5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)  | 170 | 164     |            |            |
| 6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)   | 171 | 165     |            |            |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)   | 172 | 166     | 162.410    | 111.902    |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)  | 173 | 167     |            |            |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)  | 174 | 168     |            |            |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 154+160 -161+(162 la 166))</b>  | 175 | 169     | 262.722    | 165.628    |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)   | 176 | 170     | 607        | 947        |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)  | 177 | 171     | 997        | 3.518      |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)  | 178 | 172     | 5.391      | 3.153      |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)  | 179 | 173     |            |            |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 180 | 174     |            |            |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 176+177)   | 181 | 175     | 83.628     | 72.460     |
| a) Salarii și indemnizații 8) (ct.641+642+643+644)  | 182 | 176     | 81.789     | 70.866     |
| b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)   | 183 | 177     | 1.839      | 1.594      |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 179-180)  | 184 | 178     | 71.321     | 54.629     |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)  | 185 | 179     | 71.321     | 54.629     |
| a.2) Venituri (ct.7813+ din ct.7818)  | 186 | 180     |            |            |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 182-183)  | 187 | 181     |            | 0          |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+ din ct.6818)  | 188 | 182     |            | 48.257     |
| b.2) Venituri (ct.754+7814+ din ct.7818)  | 189 | 183     |            | 48.257     |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 185 la 190 191)  | 190 | 184     | 90.042     | 50.299     |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)  | 191 | 185     | 18.093     | 12.805     |
| 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 ) | 192 | 186     | 12.256     | 8.976      |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)   | 193 | 187     |            |            |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)  | 194 | 188     |            |            |

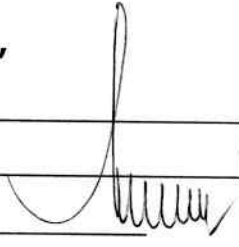
|  |     |     |         |         |
|--|-----|-----|---------|---------|
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)   | 195 | 189 |         |         |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct. 651+6581+ 6582 + 6583 +6584+ 6588)  | 196 | 190 | 59.693  | 28.518  |
| - Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8) |     | 191 |         |         |
| Ajustări privind provizioanele (rd. 193-194)   | 197 | 192 |         |         |
| - Cheltuieli (ct.6812)   | 198 | 193 |         |         |
| - Venituri (ct.7812)   | 199 | 194 |         |         |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL</b><br>(rd. 170 la 173-174+175+178+181+184+192)  | 200 | 195 | 251.986 | 185.006 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>  |     |     |         |         |
| - Profit (rd. 169-195)   | 201 | 196 | 10.736  | 0       |
| - Pierdere (rd. 195-169)   | 202 | 197 | 0       | 19.378  |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)   | 203 | 198 |         |         |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 204 | 199 |         |         |
| 13. Venituri din dobânzi (ct.766)  | 205 | 200 | 4.010   | 678     |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 206 | 201 |         |         |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)  | 207 | 202 |         |         |
| 15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)  | 208 | 203 |         | 4.693   |
| - din care, venituri din alte immobilizări financiare (ct. 7615)   | 209 | 204 |         |         |
| <b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 198+200+202+203)</b>   | 210 | 205 | 4.010   | 5.371   |
| 16. Ajustări de valoare privind immobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 207-208)                               | 211 | 206 |         |         |
| - Cheltuieli (ct.686)  | 212 | 207 |         |         |
| - Venituri (ct.786)  | 213 | 208 |         |         |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)  | 214 | 209 |         |         |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate   | 215 | 210 |         |         |
| Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)  | 216 | 211 | 6.881   |         |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 206+209+211)</b>   | 217 | 212 | 6.881   |         |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>  |     |     |         |         |
| - Profit (rd. 205-212)   | 218 | 213 | 0       | 5.371   |
| - Pierdere (rd. 212-205)   | 219 | 214 | 2.871   | 0       |
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 169+205)</b>   | 220 | 215 | 266.732 | 170.999 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 195+212)</b>   | 221 | 216 | 258.867 | 185.006 |
| 18. <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>   |     |     |         |         |
| - Profit (rd. 215-216)   | 222 | 217 | 7.865   | 0       |
| - Pierdere (rd. 216-215)   | 223 | 218 | 0       | 14.007  |
| 19. Impozitul pe profit (ct. 691)  | 224 | 219 | 16.381  | 140     |
| 20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)   | 225 | 220 |         |         |
| 21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)  | 226 | 221 |         |         |
| <b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE :</b>  |     |     |         |         |
| - Profit (rd. 217-218-219-220 -221)  | 227 | 222 | 0       | 0       |
| - Pierdere (rd. 218+219+220+221-217)   | 228 | 223 | 8.516   | 14.147  |

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

TRANDAFIR ELENA

Semnatura

**Formular  
VALIDAT**

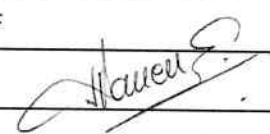
Numele si prenumele

MOCANU AURORA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

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 absolenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioada nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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.

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

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.138-148 (cf.OMFP 2.206/ 2020), în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.137 (cf.OMFP 2.206/ 2020).

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

8) La acest rând (cf.OMFP 2.206/2020) 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'.

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/03/2021 pentru :

Societatea "REGAL" SA

Judetul: GALATI

Adresa: localitatea GALATI, str. BRAILEI, nr. 17

Numar din registrul comertului: J17/52/1991

Forma de proprietate: 34 -Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 5610 – Restaurante

Cod unic de inregistrare: 1647588

Subsemnatul: ec. TRANDAFIR ELENA, in calitate de Director General, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare trimestriale la 31/03/2021 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare trimestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare trimestriale 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,  
ec. TRANDAFIR ELENA



CONSILIUL DE ADMINISTRATIE  
al societatii REGAL SA GALATI

*In exercitarea atributiilor ce-i revin cf. art.15 din Actul constitutiv al SC REGAL SA Galati si in baza prevederilor art.142 din Legea nr.31/1990 rep. a societatilor comerciale, Consiliul de Administratie al societatii REGAL SA adopta, in sedinta din data de 11.05.2021, urmatoarea hotarare:*

**HOTARAREA NR.8  
din data de 11.05.2021**

1. Se aproba Raportul de activitate la Trimestrul I 2021, insotit de situatiile financiare, spre a fi raportate pietei de capital.

PRESEDINTE CA  
Esanu Romeo Vasile

