

**Către: AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA**

București, str. Splaiul Independenței nr. 15, sector 5

Tel: **021.65.96.279**Fax: **021.659.60.51**E-mail: [office@asfromania.ro](mailto:office@asfromania.ro)**BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.**

București, Bd. Carol nr. 33-34, sector 1

Tel: **021.307.95.00**Fax: **021.312.47.22**E-mail: [ats@bvb.ro](mailto:ats@bvb.ro)**RAPORT ANUAL  
Pentru exercițiul financiar 2023****(Anexa nr. 15 - conform Regulamentului ASF nr. 5/2018**

Data raportului	<b>25.04.2024</b>
Denumirea societății comerciale	COMPLEX COMET S.A. București
Sediul social	<b>București, Bd. Timisoara nr.84, Sector 6</b>
Numărul de telefon/fax	<b>021/4441866, 021/4441869</b>
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	<b>RO2622360</b>
Număr de ordine în Registrul Comerțului	<b>J40/391/1991</b>
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	<b>Piata AERO administrata de BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.</b>
Capitalul social subscris și vărsat	<b>3.121.775 LEI, impartit in 1.248.710 actiuni nominative, cu o valoare nominala de 2,5 lei</b>

**1. Analiza activității societății comerciale****1.1. Prezentarea societății**

a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

COMPLEX COMET S.A. desfășoară activitate principală de închiriere spații de depozitare și birouri în zonă industrială din București, Bd. Timișoara nr. 84, sector 6.

Menționăm că ne-am axat și dorim să ne dezvoltăm cât mai mult în domeniul închirierilor de spații comerciale de depozitare și birouri, domeniu, considerăm noi, destul de solicitat dar și cu o concurență acerbă.

b) Precizarea datei de înființare a societății comerciale;  
COMPLEX COMET S.A. s-a înființat în 1991.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar:

Nu a fost cazul în cadrul exercițiului financiar pe care îl raportăm.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active;

COMPLEX COMET S.A., în anul 2023, a înregistrat o creștere în valoare de 12.631 la valoarea activelor corporale.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.

COMPLEX COMET S.A. a înregistrat la sfârșitul anului 2023 o pierdere de 10.899 lei în comparație cu 2022 când s-a înregistrat un profit de 101.264 lei.

Cifra de afaceri a societății a înregistrat o mică scădere de 0.1% față de anul 2022.

Ca piață de desfacere a serviciilor noastre ne adresăm unui număr mare de clienți cu o activitate diversificată de comerț, de producție, de distribuție, etc.

- **Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale ale societății la 31 decembrie 2023 conțin teren și construcții, utilaje situate în București, Bd. Timisoara nr. 84, sector 6, ale căror valoare este de 14.614.754 lei.

- **Imobilizări financiare**

Nu a fost cazul în cadrul exercițiului financiar pe care îl raportăm.

- **Creanțe comerciale**

Creanțele comerciale nu sunt purtătoare de dobândă și au în general, un termen de plată între 30-120 de zile.

- **Datorii comerciale**

La data de 31 decembrie 2023, datoriile comerciale ale societății sunt:

<b>Datorii</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2023</b>	<b>Termen de exigibilitate: sub 1an</b>
Total:	258.234	258.234

Societatea are datorii către diverși furnizori și la bugetul de stat. .

- **Capital social**

La data de 31 decembrie 2022, capitalul social al societății este următorul:

<b>Accionari</b>	<b>Nr. acțiuni</b>	<b>Valoare nominală</b>	<b>Valoare totală</b>	<b>Procent deținut</b>
COMET PAS	1.136.300	2.5	2.840.750	91%
Persoane juridice	40.623	2.5	101.558	3.25%
Persoane fizice	71.787	2.5	179.467	5.75%
Total	1.248.710		3.121.775	100%

### **1.1.1. Elemente de evaluare generală:**

- a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2023 o pierdere de 10.899 lei.
- b) La 31.12.2023, cifra de afaceri era în valoare de 835.088 lei, iar veniturile totale sunt în sumă de 835.088 lei, nivel scăzut cu 0.1% față de anul precedent.
- c) Societatea prestează servicii numai pe teritoriul României.
- d) Cheltuielile din exploatare au fost de 841.078 lei.
- e) Cota de piață detinută de societatea noastră este relativ mica.
- f) Lichiditate:  
La 31.12.2023 numerarul era în valoare de 13.584 lei, conturile curente la bănci erau în valoare de 1 leu.

#### Lichiditatea generală:

Lichiditate generală 31.12.2022 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 6,09

Lichiditate generală 31.12.2023 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 6,22

Lichiditatea generală a crescut în anul 2023, față de nivelul anului 2022.

Valoarea lichidității curente evidentiază faptul că datoriile societății nu sunt acoperite de stocuri și creante.

#### Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă 31.12.2022 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 2,09

Lichiditate redusă 31.12.2023 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 2,36

### **1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale**

Principala piață de desfacere a serviciilor oferite de COMPLEX COMET S.A. este piața serviciilor imobiliare, a serviciilor de închiriere birouri și depozite.

Aceste servicii de închiriere dețin o pondere de 100% în veniturile și totalul cifrei de afaceri al societății noastre pentru ultimii 3(trei) ani, fiind singura și principala activitate pe care o desfășurăm. Având în vedere tendințele pieței imobiliare societatea noastră nu își propune să introducă și nu va apela la noi produse care să afecteze activele societății în viitorul exercițiu financiar. Vom prefera să mergem cu serviciile existente, fără alte servicii și produse suplimentare pentru a nu risca imobilizarea unor fonduri financiare ce nu vor putea fi recuperate ori amortizate.

### **1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)**

Având în vedere specificul activității nu avem costuri cu materii prime, singurele materiale sunt cele de întreținere respectiv înlocuirea produselor sanitare, gresie, înlocuire parțială a instalației electrice ce nu depășesc suma de 1000 lei/lună. O pondere mai mare o reprezintă costurile cu utilitățile furnizate de instituțiile specializate de genul, Telekom Romania, Orange, Apa Nova, RCS&RDS, etc.

### **1.1.4. Evaluarea activității de vânzare**

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung;

Evoluția veniturilor din serviciile de închiriere pe piața internă au fost:

- an financiar 2021 - 862.493 lei
- an financiar 2022 - 839.441 lei
- an financiar 2023 - 835.088 lei
- După cum se observă veniturile anuale au scăzut în anii 2023 și 2022 față de 2021.

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori;

În acest domeniu de activitate în care ne oferim serviciile, concurența este foarte mare deoarece în fiecare an crește suprafața spațiilor destinate închirierii, construcții noi ori societăți care-și restrâng obiectul de activitate iar spațiile de producție ori altă destinație iau destinația unor spații de închiriat. Pe lângă acest aspect se ridică și problema relocării clienților existenți, fapt ce a determinat ca proprietarii de depozite să aplice tarife cu 30-45% mai mici decât anii precedenți, tarifele ajungând să fie destul de mici și necorelate la piață, fiind diferențe foarte mari de tarife între jucătorii din această piață. Având în vedere aceste lucruri este foarte greu să menții un grad mare și constant de ocupare a propriilor spații închiriate.

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Totuși pe fondul celor sus menționate putem spune că există dependențe semnificative ale societății noastre față de unul sau mai mulți clienți, ale căror pierderi ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății noastre.

#### **1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale**

a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2023 era de 3 angajați.

Nivelul de pregătire al angajaților este: 100 % - din administrație sunt cu pregătire superioară.

Angajații noștri fiind în număr mic nu au format o organizație sindicală și nici nu sunt afiliați niciunei alte forme de organizație.

b) Raporturile dintre manager și angajați sunt de colaborare.

Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

#### **1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.**

Nu există litigii și nici nu se preconizează litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

În conformitate cu legislația actuală în domeniu, impactul activității noastre asupra mediului înconjurător este nesemnificativ.

#### **1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare.**

Există o preocupare permanentă pentru îmbunătățirea condițiilor existente în spațiile închiriate, pentru reperarea riscurilor în vederea continuării activității în condiții normale.

#### **1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului.**

Există o preocupare permanentă pentru a evita expunerea activității la apariția unor riscuri care să influențeze semnificativ continuitatea activității.

#### **1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale**

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile de baza.

a) Singura incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași

perioadă a anului anterior este așteptată corecție a pieței imobiliare după o perioadă îndelungată de creștere economică. Riscul producerii unei corecții la nivel macro-economic ce ar putea afecta și piața imobiliară pe segmentul în care operăm se accentuează odată cu creșterea posibilității unei recesiuni. Credem că o scădere a lichidității pieței imobiliare pe segmentul de logistică ar putea rezulta într-o scădere a valorii activelor imobilizate ce susțin activitatea noastră. Rămâne de văzut în concret care vor fi modificările aduse dinamicii pieței după încetarea stării de alertă.

b) În perioada următoare se vor efectua cheltuieli de capital semnificative pentru recondiționarea activului principal al societății, cheltuieli ce vor fi suportate de locatarii societății.

c) Nu sunt evenimente care să afecteze semnificativ veniturile de bază raportat la anii precedenți.

## **2. Activele corporale ale societății**

**2.1.** În anul 2023 nu s-au efectuat renovări asupra activelor corporale .

**2.2.** Societatea noastră deține un spațiu de depozite și birouri în București, Bd. Timisoara nr 84, sector 6, în suprafață construită la sol de 16.875,41 mp pe o suprafață de teren de 25.415 mp care are un grad de uzură de până la 50% gândind din punct de vedere al anului de construcție, însă din punct de vedere al investițiilor majore efectuate în baza Autorizației de construire nr. 29T/14.09.2001 emisă de Primăria Municipiului București lucrare terminată și închisă în baza Procesului verbal de recepție nr. 563084/25.09.2006, putem afirma că avem un grad de uzură de până la 15%.

**2.3.** Nu este cazul deoarece toate proprietățile noastre sunt intabulate și înregistrate la instituțiile abilitate.

## **3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială**

**3.1.** Principala piață din România pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea noastră este AERO – BVB .

**3.2.** În privința politicii societății ,politica de dividende s-a optat pentru recuperarea pierderii din anii precedenți..

**3.3.** Până în acest moment nu a fost cazul de achiziționare a propriilor acțiuni.

**3.4.** Societatea comercială nu are filiale.

**3.5.** Societatea comercială nu a emis obligațiuni sau alte titluri de creanță.

## **4. Conducerea societății comerciale**

### **4.1. Lista administratorilor**

Administrarea societății în exercitiul financiar 2023 a fost asigurată de către un Administrator unic:

Nume Prenume	Varsta	Calificare	Experiența profesională	Functia	Vechime în funcție
Barbulescu Ana	63	Specialist construcții	Managementul depozitarii	Administrator	1 an

În conformitate cu Hotărârea AGOA din data de 23.04.2024, administrarea societății a fost asigurată de d-na Barbulescu Ana –Administrator Unic.

b) Nu avem cunostinta de nici un acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorii Societatii și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator; Administratorul societatii nu detine actiuni la COMPLEX COMET S.A.

c) Nu avem cunostinta de vreo lista a persoanelor afiliate societății comerciale.

#### 4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societatii comerciale.

- a) In prezent, Directorul General al societatii este dl Mihaila Ioan Alexandru, numit in aceasta functie in data de 19.04.2017, acesta avand atributiile stabilite in conformitate cu prevederile Art. 21 din Actul constitutiv al societatii.
- b) Directorul General al societatii este presedinte al PAS COMET (actionar al societatii)
- c) Directorul General al Societatii nu detine acțiuni in nume propriu la societatea Complex Comet S.A., dar este membru PAS COMET, asociație ce detine un procent de 91% din numarul total de actiuni in cadrul societatii.

4.3. Cu privire la litigii sau proceduri administrative în care au fost implicați membrii Consiliului de Administrație și ai conducerii executive în ultimii 5 ani vă putem învedera faptul că nu se pune problema de declanșarea procedurilor și litigiilor împotriva acestora.

#### 4.4. Veniturile conducerii executive.

In anul 2023 nu au fost platite indemnizatii sau alte sume catre administratorul societatii .

### 5. Situația financiar-contabilă

a) Elemente de bilanț:

Principalele elemente de bilanț sunt prezentate in tabelul următor:

	2021	2022	2023
Total active, din care:	10.670.075	10.861.943	9.442.609
- imobilizări corporale	9.960.400	9.584.301	9.429.024
- disponibil in numerar si conturi curente la bănci	10.946	1.440	13.585
Total pasive, din care:	3.286.329	3.286.329	3.286.329
- capital	3.121.775	3.121.775	3.121.775
- rezerve	164.554	164.554	164.554

Situația fluxurilor de numerar prezinta variatia disponibilitatilor banesti in functie de activitatea de exploatare , activitatea de investitii si activitatea financiara.

b) Contul de profit și pierderi:

Indicator	Realizat 2022	Realizat 2023	Dinamică 2023/2022
1. Cifra de afaceri	839.441	835.088	-0.1%
2. Venituri totale, din care:	839.441	835.088	-0.1%
Comerț			
Servicii	839.441	835.088	-0.1%
Vânzări active și mijloace fixe			
3. Cheltuieli totale	729.950	841.078	15%
4. Profit brut	101.264	(10.899)	
5. Stocuri	839.222	839.222	0

5.	Datorii totale	209.510	258.234	23%
6.	Creanțe totale	435.872	627.410	44%

Concluziile generale puse în evidență în tabelul de mai sus sunt următoarele:

Veniturile înregistrate din activitatea de exploatare la 31.12.2023 în suma de 835.088 lei detin o pondere de 100,00% din total venituri realizate, aceeași pondere fiind realizată și în perioada anului 2022. Cifra de afaceri în suma de 835.088 lei a scăzut față de cifra de afaceri a anului 2022 cu 0.1% .

Cheltuielile din exploatare aferente veniturilor sunt în suma de 841.078 lei, reprezentând 100% din total cheltuielilor înregistrate.

Ponderea cheltuielilor cu personalul în total cheltuieli de exploatare a crescut în anul 2023 față de anul 2022 cu 15%.

COMPLEX COMET S.A. a înregistrat în anul 2023 o pierdere în valoare de 10.899 lei.

Categoria de cheltuieli de exploatare		Valoare 2022	Valoare 2023	Dinamica 2023/2022
1.	Cheltuieli cu materialele	0	0	0
2.	Cheltuieli cu apa și energia	41.418	48.021	16%
3.	Cheltuieli privind mărfurile	0	0	0
4.	Cheltuieli de personal	111.416	108.031	-3%
5.	Cheltuieli cu prestații externe	162.215	218.599	45%
6.	Alte cheltuieli de exploatare (amortizări, taxe, impozite, costul activelor vandute)	414.901	466.427	12%

c) La 31.12.2023 numerarul era în valoare de 13.585 lei, comparativ cu 31.12.2022 când numerarul era de 1.409 lei. Conturile la bănci erau în valoare de 31 lei iar în 202 sunt de 1 leu .

### Situația stocului

Stocurile totale la 31 decembrie 2023 au fost de 0 lei .

### Creanțe și obligații

lei

		31.12.2022	31.12.2023	Dinamica 2023/2022
1.	Active circulante	1.277.642	1.480.217	16%
2.	Creanțe	435.872	627.410	44%
3.	Datorii curente	209.510	258.234	23%
4.	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	0	0	
5.	Stoc final	0	0	
6.	Lichiditatea curentă (1/3)	6.09	6.22	2%
7.	Lichiditatea imediată (1-5/3)	2,09	2.36	13%

Cea mai mare pondere în totalul datoriilor o reprezintă datoriile către bugetul de stat, urmate de datoriile către furnizori . Aceste datorii sunt conform contractelor și reglementărilor în vigoare și nu s-au depus garanții pentru garantarea stingerii lor.

Pentru datoriile societății nu s-au constituit provizioane în anul curent.

Anul 2023 a reprezentat pentru COMPLEX COMET S.A. o activitate bazată exclusiv pe capital privat.

În prezent PAS COMET deține 91% din pachetul de acțiuni al societății, asemănător anului precedent, persoane juridice 3,25% și alți acționari persoane fizice 5,75%.

Gestionarea patrimoniului s-a desfășurat în conformitate cu reglementările legale a căror respectare a făcut obiectul mai multor controale de gestiune. Au fost efectuate inventarieri la gestiunile din unitățile proprii în conformitate cu OMFP nr. 2861/09.10.2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, precum și a reglementărilor în vigoare.

Registrele societății și contabilitatea acesteia sunt ținute în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 cu reglementările ulterioare.

Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea normelor metodologice în vigoare, având la bază înregistrările din bilanța contabilă sintetică și analitică.

Obligațiile către Bugetul de Stat, Fondurile speciale și contribuțiile pentru asigurările sociale au fost stabilite și virate în conturile Trezoreriilor în conformitate cu normele metodologice în vigoare.

Contul de profit și pierdere reflectă toate veniturile societății și rezultatele financiare ale exercitiului economic pe anul 2023.

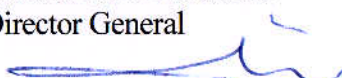
**Anexe:**

- a) Raport de gestiune aferent anului 2023 al administratorului societății;
- b) Raport auditor financiar aferent anului de execuție financiară 2023;
- c) Bilanț la 31.12.2023, recipisa bilanț contul de profit și pierdere, Buget de venituri și cheltuieli 2023;
- d) Bilanța sintetică de verificare la 31.12.2023;
- e) Declarația persoanelor responsabile din cadrul Societății, în conformitate cu prevederile Art. 223 lit. C din Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitentii și operațiunile cu valori mobiliare.
- f) Declarație de guvernanta pentru 2023.
- g) Note bilanț;
- h) Raport curent AGOA;
- i) Raport administrator;

Semnatura,

**COMPLEX COMET S.A.**  
**Barbulescu Ana**  
Reprezentant legal/Administrator

Mihaila Ioan Alexandru  
Director General



Jutaru Monica Gabriela  
Contabil Sef





## DECLARAȚIE

Conform Art. 223 lit. C din Regulamentul ASF nr.5/2018 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare

**Subsemnatul Barbulescu Ana – Administrator si JUTARU MONICA GABRIELA - Contabil sef in cadrul COMPLEX COMET S.A.,** cu sediul in Bucuresti, Bd. Timisoara nr. 84, Sector 6, Telefon/Fax: 021/4441866, 021/4441869, Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 2622360, Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/391/1991, Capital social subscris și vărsat : 3.121.775 lei, societate admisa la tranzactionare pe AeRO – piata de actiuni a BVB, declaram pe proprie raspundere că, după cunoștințele noastre:

- a) Situația financiar-contabilă anuală a fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile
- b) Situația financiar-contabilă anuală oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Societatii
- c) Raportul Consiliului de Administratie cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și performanțelor Societatii, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Data: 25.04.2024

BARBULESCU ANA

Semnatura,



JUTARU MONICA-GABRIELA

Semnatura,



**DECLARAȚIE PRIVIND GUVERNANȚA CORPORATIVĂ**  
**Anexa la Raportul anual pentru 2023**

Nr. Crt.	Prevederea de îndeplinit	Respecta	Nu respecta	Măsuri
A.1	Societatea trebuie să dețină un <b>regulament intern al Consiliului</b> care să includă termeni de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. <b>Administrarea conflictului de interese</b> la nivelul Consiliului trebuie, de asemenea, să fie tratat în regulamentul Consiliului.	X		
A.2	<b>Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului</b> , inclusiv poziția de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului în alte societăți (excluzând filiale ale societății) și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	X		
A.3	Fiecare membru al Consiliului va informa Consiliul cu privire la orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând nu mai puțin de 5% din numărul total de drepturi de vot. Aceasta obligăție are în vedere orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului respectiv pe aspecte ce țin de deciziile ale Consiliului.	X		
A.4	Raportul anual trebuie să informeze dacă a avut loc o <b>evaluare a Consiliului</b> , sub conducerea președintelui. Trebuie să conțină, de asemenea, numărul de sedințe ale Consiliului.	X		In legătura cu evaluarea Administratorului Unic, precizăm că acesta ia decizii ori de câte ori este nevoie, în funcție de problemele care apar în activitatea curentă a societății.
A.5	<b>Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat</b> pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București va conține cel puțin următoarele: A.5.1. Persoana de legătură cu Consultantul Autorizat		X	Consultantul autorizat partener Complex Comet și-a încetat activitatea. Au început demersurile în vederea contractării unui nou consultant autorizat.

	<p>A.5.2 Frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel inca Consultantul Autorizat sa poata fi consultat;</p> <p>A.5.3. Obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin;</p> <p>A.5.4.Obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat.</p>			
B.1	<p>Consiliul va adopta o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu.</p>	X		<p>Societatea nu detine filiale; Administratorul unic aproba orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare.</p>
B.2	<p><b>Auditul intern</b> trebuie sa fie realizat de catre o structura organizatorica separata (departamentul de audit intern) din cadrul societatii sau prin serviciile unei tertii parti independente, care va raporta Consiliului, iar, in cadrul societatii, ii va raporta direct Directorului General.</p>		X	<p>In prezent am demarat procedurile de contractare a unui nou auditor intern.</p>
C.1	<p>Societatea va publica in Raportul anual o <b>sectiune</b> care va include <i>veniturile totale</i> ale membrilor Consiliului si ale directorului general aferente anului financiar respectiv si <i>valoarea totala a tuturor bonusurilor sau a oricaror compensatii variabile</i> si, de asemenea, <i>ipotezele cheie</i> si principiile pentru calcularea veniturilor mentionate mai sus.</p>	X		
D.1	<p>Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, <b>pagina de internet a societatii va contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza</b>, cu toate informatiile relevante de interes</p>	X (Partial)		<p>Societatea dispune de pagina de internet – <a href="http://www.complexcomet.ro">www.complexcomet.ro</a> - in care, la sectiunea ” Relatii investitori” sunt afisate informatiile prevazute de cadrul legal aplicabil in relatia cu investitorii. Informatiile si documentele sunt puse la dispozitia investitorilor atat in limba romana, cat</p>

	pentru investitorii cuprinzand:			si <b>partial</b> -in limba engleza.
	D.1.1.Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X (Partial)		Societatea va intrinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2024, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea ” Stiri” <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
	D.1.2.CV-urile membrilor organelor statutare	X (Partial)		Societatea va intrinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2024, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea ” Stiri” <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
	D.1.3.Rapoartele curente si rapoartele periodice	X (Partial)		Societatea va intrinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2024, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea ” Stiri” <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
	D.1.4 Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	X (Partial)		Societatea va intrinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2024, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea ” Stiri” <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
	D.1.5.Informatii cu privire la evenimentele corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenii limita si principiile unor astfel de operatiuni	X (Partial)		Societatea va intrinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2024, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea ” Stiri” <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
	D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	X (Partial)		Societatea va intrinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2024, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea ” Stiri” <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
	D.1.7.Societatea trebuie sa aiba o <b>functie de Relatii cu Investitorii</b> si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, <b>pe pagina de internet a societatii</b> , numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	X (Partial)		Persoana de legatura cu investitorii este dl. Adrian Heredelau. Societatea va intrinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2024, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea ” Stiri” <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie pu blicate pe pagina de	X		Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor stabileste acordarea de dividende, daca este cazul. In cursul anului 2023 nu au fost acordate dividende.

	internet a societatii.				
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numite ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, trimestriale sau. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.		X		Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui Principiu, respectiv adoptarea unei politici cu privire la prognoze pana la data de 31.12.2024
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X			
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant	X(Partial)			Rapoartele financiare ale Societatii includ deocamdata informatiile si datele doar in limba romana. Estimam ca, pana la sfarsitul anului 2024, Societatea va publica Rapoartele financiare in limba engleza.
D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.			X	

Semnatura,  
COMPLEX COMET S.A. BUCURESTI

Barbulescu Ana,



SC AUDITOR EXPERT SRL

Sediul: Targoviste, str. I. C. Bratianu, bl. D2A, ap.4.

Judetul Dambovita

CIF 15530005

Nr. Reg.Com. J15/475/2003

Nr. Inreg. ASPAAS: RPE FA420

## RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

*adresat:*

Actionarilor Societatii Comerciale COMPLEX COMET S.A.

### Opinie nemodificata

1. Am auditat situatiile financiare ale societatii comerciale COMPLEX COMET S.A. ("Societatea"), cu sediul in Bucuresti, Bd. Timisoara, nr. 84, Bucuresti-Sector 6, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala 2622360, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2023, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 10.641.534 lei
- Pierderea exercitiului financiar: -10.899 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2023, precum si a rezultatului operatiunilor sale pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014"), a Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si a prevederilor din ORDINUL Nr. 5394/15.12.2023 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor.

### Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), adoptate de CAFR, Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului si al Consiliului European (Regulamentul) si Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate („Legea”).

Responsabilitatile noastre, in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru.

Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor Codului Etic al Profesionalistilor Contabili, emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru contabili (codul IESBA), inclusiv a cerintelor din Regulament si Lege, relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

### **Evidentierea unor aspecte cheie de audit**

#### 5. Aspecte abordate in contextul auditarii situatiilor financiare:

- Deoarece in Romania ,legislatia fiscala aplicabila in anul 2023,a fost si este in continua schimbare si adaptare la legislatia comunitara si internationala, exista interpretari diferite ale dispozitiilor legale. Managementul Societatii a inregistrat in conturile care sunt prezentate in situatiile financiare diferitele impozite,taxe,contributii etc, pe baza celor mai bune interpretari a dispozitiilor fiscale in vigoare.
- Avand in vedere ca de la ultima reevaluare inregistrata in contabilitate au trecut 10 ani, nu suntem in masura sa aplicam proceduri care sa ne ofere asigurarea rezonabila ca valoarea neta prezentata in bilant este valoarea justa. Pentru cladirile inregistrate in evidenta contabila la valoarea reevaluatata justa la anul 2013, au fost efectuate ulterior reevaluari numai pentru stabilirea taxelor locale, acestea nefiind inregistrate in contabilitatea Societatii.  
Societatea detine active imobilizate neutilizate la capacitate si asupra carora exista indicii ca valoarea neta contabila a acestora este mai mare decat valoarea recuperabila, astfel ca este recomandabil sa se procedeze la o evaluare justa a acestora de catre un evaluator independent.
- Se recomanda o analiza asupra conturilor de creante , pentru a stabili daca valoarea contabila este mai mare decat valoarea posibil de recuperat, in vederea efectuarii de ajustari pana la nivelul realizabil,precum si luarea masurilor de recuperare a acestora si plata datoriilor restante in valoare de 225.295 lei.
- Cu privire la pierderea inregistrata in anul 2023 in suma de 10.899 lei care se adauga la pierderile inregistrate in perioadele anterioare in suma de 2.063.411 lei, conducerea estimeaza ca Societatea are capacitatea de a-si continua activitatea.

### **Opinia noastra nu este modificata de aspectele prezentate mai sus.**

6. Mentionam faptul ca mandatul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului statutar in legatura cu situatiile financiare ale Societatii intocmite la 31 decembrie 2023 si nu a fost extins in realizarea altor servicii.

Situatiile financiare ale anului 2023 nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatul operatiunilor si un set de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdictii altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile legale din Romania.

### **Alte informatii – Raportul administratorilor**

7. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii. Raportul administratorilor este anexat la prezentul raport si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera alte informatii si nu exprimam nicio concluzie de asigurare asupra acestora.

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si Situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la "Societate" si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte.

In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

- a) In Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2023 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

### **Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare**



8. Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului în care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora sau daca exista un eveniment ulterior cu impact semnificativ asupra continuitatii activitatii societatii.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii. Auditul financiar nu exonereaza conducerea entitatii de responsabilitatea ei asupra realitatii, conformitatii si exactitatii datelor si informatiilor cuprinse in aceste situatii.

### **Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare**

9. Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- ⇒ Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- ⇒ Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al "Societatii".

- ⇒ Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor de informații realizate de către conducere.
- ⇒ Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea “Societății” de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina “Societatea” să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- ⇒ Evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Targoviste, 19.03.2024

**Auditor financiar,  
SC AUDITOR EXPERT SRL**

**Înregistrat la Camera Auditorilor Financiarți din România cu autorizația nr. 420/2003 și în Registrul public electronic ASPAAS cu nr. FA 420**

**Administrator,  
GROZA MARIA**

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a  
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)  
Firmă de Audit : AUDITOR EXPERT S.R.L.  
Registrul Public Electronic: FA 420



**COMPLEX COMET S.A.**  
C.I.F. RO2622360  
J40/391/1991  
ADRESA : BD TIMISOARA NR. 84,  
SECTOR 6, BUCURESTI

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**LA DATA DE 31.12.2023**

COMPLEX COMET S.A. cu sediul in Bd. Timisoara nr. 84, Sector 6 Bucuresti, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Bucuresti, sub nr. J40/391/1991, cod unic de inregistrare RO 2622360, a desfășurat in anul 2023 activitate de inchirieri spatii comerciale realizand următorii indicatori :

- venituri totale	- 838.394 lei;
- cheltuieli totale	- 841.078 lei;
- profit brut (pierdere bruta)	- (2.684) lei;
- impozit datorat	- 8.215 lei;
- profit net (pierdere neta)	- (10.899) lei;

Pierderea inregistrata in anul 2023 se va recupera din profiturile ulterioare:

- rezultat reportat	- (2.063.411) lei
- pierdere inregistrata in anul 2023	- (10.899) lei

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile reglementarilor contabile in vigoare, ale Legii contabilitatii nr. 82/1991, republicata, cu modificarile si completările ulterioare, ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale Ordinul nr. 77/2024 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice

**ALTE INFORMATII:**

- a) dezvoltarea previzibilă a entității - societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului;
- b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – nu este cazul;
- c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni, și anume - motivele achizițiilor efectuate în cursul exercițiului financiar; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul contabil al acțiunilor achiziționate și înstrăinate în cursul exercițiului financiar și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acesteia, echivalentul

contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;

d) existența de sucursale ale entității – nu este cazul; Activitatea societății s-a desfășurat la sediu.

e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar – nu este cazul;

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – nu este cazul. Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piață. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local. Datele de scadență a datoriilor sunt atent monitorizate iar sumele datorate după expirarea termenelor de plată sunt urmărite cu promptitudine.

**Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:**

- menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;

- asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2023 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/presedintelui. Pentru anul 2024 în cadrul entității sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind unul de ușoară creștere în raport cu activitatea anului 2023.

**Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:**

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierea posibilă indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situatiile financiare sunt întocmite si exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achizitie).

Costul stocurilor se bazeaza pe principiul FIFO (primul intrat, primul iesit). Conturile de creante si datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabila, respectiv, de plata.

Pe contul bancar existent sunt instituite popriri pentru plata impozitelor la bugetele locale.

In anul 2023 nu s-au constituit provizioane pentru deprecierea creantelor Pentru recuperarea avansului platit catre societatea Indagrara Prodcom SA, subscrisa este inscrisa la masa credala.

**Informatii privind salariatii:**

- a) Nu s-au acordat indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere.
- b) Nu exista obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.
- c) Nu s-au acordat avansuri si creditel membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului.
- d) salariati:
  - numar mediu: 3
  - salarii platite sau de platit, aferente exercitiului: 64.177 lei
  - cheltuieli cu contributiile sociale: 35.044 lei
  - cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala: 1.500 lei
  - cheltuieli cu contributi asiguratorie de munca: 2.251 lei

Societatea nu detine filiale. Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea regulilor prevazute de reglementarile in vigoare, pe baza balantei de verificare. Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Administrator,  
Barbulescu Ana



**COMPLEX COMET S.A.****RAPORT DE GESTIUNE**  
**Pe anul de executie financiara 01.01.2023 – 31.12.2023****Rezultatele economice de ansamblu**

Indicator 2022/2023	Realizat 2023	Realizat 2022
1. Cifra de afaceri	838.394	839.441
2. Venituri totale, din care:	838.394	839.441
Comert		
Servicii	838.394	839.441
Vanzari active si mijloace fixe		
3. Cheltuieli totale	841.078	729.950
4. Profit brut	(2.684)	109.491
5. Stocuri	839.222	839.222
6. Datorii total	258.234	209.510
7. Creante total	627.410	435.872

Concluziile generale puse in evidenta in tabelul de mai sus sunt urmatoarele:

**Venituri si cheltuieli**

Veniturile inregistrate din activitatea de exploatare la 31.12.2023 in suma de 838.394 lei detin o pondere de 100% din totalul venituri realizate, aceeasi pondere fiind realizata si in perioada anului 2022. Cifra de afaceri in suma de 838.394 lei a scazut fata de cifra de afaceri a anului 2022 cu 0.5% .

. Cheltuielile din exploatare aferente veniturilor sunt in suma de 841.078 lei reprezentand 100% din totalul cheltuielilor inregistrate .

Ponderea cheltuielilor au crescut fata de anul 2022 cu 15% .

COMPLEX COMET S.A. a inregistrat o pierdere de 10.899 lei

Categoricia de cheltuieli de exploatare	2023	2022
	Valoare	Valoare
1. Cheltuieli cu materialele	0	0
2. Cheltuieli cu apa si energia	40.021	41.418
3. Cheltuieli privind marfurile		
4. Cheltuieli cu personalul	108.031	111.416
5. Cheltuieli cu prestatii externe	147.888	162.215
6. Alte cheltuieli de exploatare (amortizari, taxe, impozite, Costul activelor vandute)	552.017	414.119
7. Alte cheltuieli	1.336	782

**Situatia stocuri**

Stocurile totale la data de 31 decembrie 2023 au fost de 839.222,00 lei, care nu au inregistrat modificari fata de anul 2022, incluzand si avansurile achitate furnizorilor.

## Creante si obligatii

	31.12.2023	31.12.2022
1. Active circulante	1.480.217	1.277.642
2. Creante	627.410	435.872
3. Datorii curente	258.234	209.510
4. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	0	0
5. Stoc final	839.222	839.222

Cea mai mare pondere in valoarea creantelor o detin creantele de incasat de la clienti .

Datoriile catre furnizori reprezinta 32% din totalul datoriilor. Aceste datorii sunt conform contractelor si reglementarilor in vigoare .

### Administrarea patrimoniului, tinerea evidentei contabile si intocmirea bilantului

Anul 2023 a reprezentat pentru COMPLEX COMET S.A. o activitate bazata exclusiv pe capital privat .

La data de 31.12.2023 , PAS COMET detine 91% din pachetul de actiuni al societatii, asemanator anului precedent, persoane juridice 3.25% si alti actionari persoane fizice 5.75% .

Gestionarea patrimoniului s-a desfasurat in conformitate cu reglementarile legale a caror respectare a facut obiectul mai multor controale de gestiune. Au fost efectuate inventarii la gestiunile din unitatile proprii in conformitate cu OMFP nr.2861/09.10.2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii, precum si a reglementarilor in vigoare .

Registrele societatii si contabilitatea acesteia sunt tinute in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991 cu reglementarile ulterioare .

Bilantul contabil a fost intocmit cu respectarea normelor metodologice in vigoare , avand la baza inregistrările din balanta contabila sintetica si analitica .

Obligatiile catre Bugetul de Stat, Fondurile speciale si contributiile pentru asigurarile sociale au fost stabilite si virate in conturile Trezoreriilor in conformitate cu normele metodologice in vigoare .

Contul de profit si pierdere reflecta toate veniturile societatii si rezultatele financiare ale exercitiului economic pe anul 2023 .

### Propuneri pentru acoperirea pierderii

Societatea a inregistrat la sfarsitul anului 2023 o pierdere in valoare de 10.899 lei, pierdere ce va fi recuperata din profitul exercitiilor financiare viitoare.

### Masuri ce se propun pentru activitatea societatii pe anul 2024

Masurile ce se propun la nivelul intregului an vizeaza urmatoarele directii:

1. Cresterea vitezei de recuperare a creantelor, prin somarea la plata si introducerea/ executarea clauzelor de calcul a penalitatilor in contractele incheiate;

Administrator,  
Barbulescu Ana



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2023**

Suma de control 3.121.775

Entitatea COMPLEX COMET S.A.

Adresa

Județ București Sector Sector 6 Localitate BUCUREȘTI

Strada BD.TIMISOARA Nr. 84 Bloc Scara Ap. Telefon 0214441866

Număr din registrul comerțului J40/391/1991

Cod unic de înregistrare 2 6 2 2 3 6 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

**Situatii financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

**Raportări anuale** 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*
2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

**Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic**

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total 10.641.534

Capital subscris 3.121.775

Profit/ pierdere -10.899

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

BARBULESCU ANA

Semnătura

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

JUTARU MONICA GABRIELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Nr.de înregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Semnătura

Entitatea are **obligatia legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a **optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?  DA  NU**AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

GROZA MARIA

Nr.de înregistrare in Registrul ASPAAS

AF234

CIF/ CUI

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii 

Semnătura electronica

Entitatea are **obligatia legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori?  DA  NU**Formular VALIDAT**



Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	3.121.775	3.121.775
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.121.775	3.121.775
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	9.429.515	9.429.515
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	164.554	164.554
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>	43	41	0	0
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	44	42	2.164.675	2.063.411
<b>SOLD D (ct. 117)</b>				
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	101.264	
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44		10.899
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	10.652.433	10.641.534
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	10.652.433	10.641.534

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

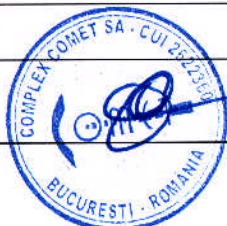
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

BARBULESCU ANA

Semnătura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

JUTARU MONICA GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	9.584.301	9.429.024
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	9.584.301	9.429.024
<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	839.222	839.222
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	435.872	627.410
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	435.872	627.410
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	2.548	13.585
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.277.642	1.480.217
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
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 (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+467+473***+509+5186+519)</b>				
	15	13	209.510	258.234
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>				
	16	14	1.068.132	1.212.510
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>				
	17	15	10.652.433	10.641.534
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)</b>				
	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
	20	18		9.473
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		9.473
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		9.473
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

## CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.8)</i>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	839.441	835.088
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	839.441	835.088
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	839.441	835.088
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	0	0
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13		3.306
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	16	16	839.441	838.394
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	0	0
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	0	148
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	41.418	48.021
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	111.416	108.031
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	107.208	104.280
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	4.208	3.751

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26a + 26 - 27)	27	25	375.419	167.909
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	26a (306)	375.419	167.909
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26	0	0
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	201.697	516.969
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	162.215	218.599
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirii (ct. 612), din care:	36	33	0	0
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)	0	0
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)	0	0
- cheltuieli cu chirii (ct. 6123)	39	33c (309)	0	0
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)	0	0
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)	0	0
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)	0	0
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)	0	0
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	38.700	295.251
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34	0	0
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35	0	0
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36	0	0
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	782	3.119
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	53	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b> (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	729.950	841.078
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	109.491	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	2.684
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46	0	0

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48	0	0
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49	0	0
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	63	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	64	52	0	0
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	66	54	0	0
- Venituri (ct.786)	67	55	0	0
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57	0	0
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	0	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	71	59	0	0
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	74	62	839.441	838.394
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	75	63	729.950	841.078
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	109.491	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	2.684
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	0	0
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	79	66a (304)	0	0
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	80	66b (305)	0	0
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	81	67	0	0
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68	8.227	8.215
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	83	69	101.264	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	84	70	0	10.899

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.5394/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

## ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BARBULESCU ANA

Semnătura



Formular  
VALIDAT

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

JUTARU MONICA GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'J' and 'G'.

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.E)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul înregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.5394 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		10.899
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<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	225.295	225.295	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	83.520	83.520	
- peste 30 de zile	06	06	83.520	83.520	
- 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	3.287	3.287	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	2.347	2.347	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	940	940	
- 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, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	138.488	138.488	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	28	28	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	3		3
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	5		5
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
<b>Redevențe</b> 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		
<b>Redevență</b> 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		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		



- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.113.913	2.305.451
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	402	402
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	402	402
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	1.409	13.584
- în lei (ct. 5311)	99	85	1.409	13.584
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	31	1
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	31	1
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	209.512	258.234
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	54.898	94.457
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	4.931	3.413
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	131.122	141.803
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	6.348	3.287
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	97.791	9.756
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	26.983	128.760
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	18.561	18.561
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	18.561	18.561
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.121.775	3.121.775		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	3.121.775	3.121.775		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	520	520		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului inchiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2022</b>		<b>31.12.2023</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	3.121.775	X	3.121.725	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	101.690	3,26	101.558	3,25
- deținut de persoane fizice	170	151	179.335	5,74	179.467	5,75
- deținut de alte entități	171	152	2.840.750	91,00	2.840.700	91,00
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
<b>XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

BARBULESCU ANA

Semnatura


**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

JUTARU MONICA GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\* Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 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.

\*\*\*\* În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.5394/ 12.07.2023).

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri <sup>1)</sup>	Reduceri <sup>2)</sup>		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03	520			X	520
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 06)</b>	07	520			X	520
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	5.466.900			X	5.466.900
2.Constructii	09	8.848.067				8.848.067
3.Instalatii tehnice si masini	10	240.377				240.377
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	46.259	12.631			58.890
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
<b>TOTAL (rd. 08 la 17)</b>	18	14.601.603	12.631			14.614.234
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	14.602.123	12.631		X	14.614.754

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate



## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului <sup>1)</sup>	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării <sup>2)</sup>	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23	520			520
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
<b>TOTAL (rd.21 la 25)</b>	26	520			520
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	4.765.306	149.608		4.914.914
3.Instalatii tehnice si masini	29	206.086	13.003		219.089
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	45.910	5.297		51.207
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
<b>TOTAL (rd.27 la 33)</b>	34	5.017.302	167.908		5.185.210
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)</b>	35	5.017.822	167.908		5.185.730

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

**Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

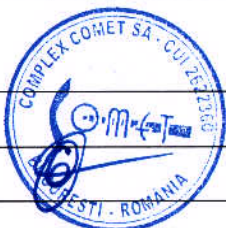
Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
1.Cheptuiele de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
<b>TOTAL (rd.36 la 39)</b>	40				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
<b>TOTAL (rd. 41 la 50)</b>	51				
<b>III.Imobilizari financiare</b>	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.40+51+52)	53				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BARBULESCU ANA

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular  
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

JUTARU MONICA GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

## ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 5394/ 2023, "in vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2023 in format hârtie și in format electronic sau numai in formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține si prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată si scanată alb-negru, lizibil".

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

### A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2023 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2024 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2024 se referă la data de 1 ianuarie 2024, respectiv 31 decembrie 2024, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2024), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2023).

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2023

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
	Sold la inceputul exercitiului financiar 1	Cresteri *****) 2	Cedari, transferuri si alte reduceri 3	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3	Sold la inceputul exercitiului financiar 5	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar 6	Reduceri sau reluari 7	
<b>0</b>								
<b>Imobilizari necorporale</b>								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	520	0	0	520	520	0	0	520
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>520</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>520</b>	<b>520</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>520</b>
<b>Imobilizari corporale</b>								
Terenuri	5,466,900	0	0	5,466,900				
Constructii	8,848,067	0	0	8,848,067	4,765,306	149,608	0	4,914,914
Instalatii tehnice si masini	240,377	0	0	240,377	206,086	13,003	0	219,089
Alte instalatii, utilitaje si mobilier	46,259	12,631	0	58,890	45,910	5,297	0	51,207
Avansuri si imobilizari corporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>14,601,603</b>	<b>12,631</b>	<b>0</b>	<b>14,614,234</b>	<b>5,017,302</b>	<b>167,908</b>	<b>0</b>	<b>5,185,210</b>
<b>Imobilizari financiare</b>								
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	14,602,123	12,631		14,614,754	5,017,302	167,908		5,185,210
AMORTIZARI - TOTAL	14,602,123	12,631		14,614,754	5,017,822	167,908	0	5,185,730
<b>TOTAL</b>								

Administrator,  
BarbulescuIntocmit,  
Contabil sef,  
Jutaru Monica

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2023**

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	0
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor si a productiei in curs de executie		0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garantie si alte cheltuieli privind garantia acordata clientilor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea createlor	839,222	0	0	839,222
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizari corporale si alte actiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile si penalitatile, despagubirile, daunele si alte datorii incerte	0	0	0	0

Administrator,



Intocmit,

COMPLEX COMET S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 3

**REPARTIZAREA PROFITULUI \*) IN ANUL - 2023**

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	0.00
rezerva legală**	0.00
acoperirea pierderii contabile din anii precedenți***	0.00
participarea salariaților la profit	0.00
dividende de plătit	0.00
alte repartizări prevăzute de lege	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	0.00

In anul 2023 s-a inregistrat o pierdere de 10.899lei, pierdere ce va fi recuperata din profitul exercitiilor financiare viitoare.

Administator,



Intocmit,

## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - 2023**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	839,441	835,088
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>528,253</b>	<b>835,088</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	528,253	324,109
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>311,188</b>	<b>510,979</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	201,697	516,969
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprii	0	0
11. Alte venituri din exploatare	0	3,306
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>109,491</b>	<b>-2,684</b>



Intocmit,



## SITUAȚIA CREEANTELOR ȘI DATORIILOR ÎN ANUL - 2023

## Nota 5

-lei-

Creanțe - la 31.12.2023	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de lichiditate		
			sub 1 an	peste 1 an	
A		1=2+3	2	3	
<b>I. CREEANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	0	0	0	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	1,466,229	1,296,574	169,655	
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	402	402	0	
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0	
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	0	0	0	
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	0	0	0	
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0	
Debitori diverși(ct.4091+461+473+5187)	9	0	0	0	
<b>II. CREEANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)</b>	<b>10</b>	<b>1,466,631</b>	<b>1,296,976</b>	<b>169,655</b>	
<b>III. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREEANTELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))</b>	<b>11</b>	<b>839,222</b>	<b>0</b>	<b>839,222</b>	
<b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL CREEANȚE(rd.1+10-11+12)</b>	<b>13</b>	<b>627,409</b>	<b>1,296,976</b>	<b>-669,567</b>	

-lei-

Datorii - la 31.12.2022	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate			
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani	
A		1=2+3+4	2	3	4	
<b>I. Datorii financiare – total, din care:</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	10	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0	0	0	0
<b>II. Alte datorii – total, dincare:</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	43,960	43,960	0	0	0
-clienți creditori(ct.419)	21	10,937	10,937	0	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	11,686	11,686	0	0	0

-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)		23	<b>28,173</b>	<b>28,173</b>	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)		24	<b>96,193</b>	<b>96,193</b>	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)		25	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0
-creditori diverși(ct.462)		26	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)		27	<b>0</b>	<b>0</b>	0	0
<b>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>		<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII(rd.14+19+28)</b>		<b>29</b>	<b>209,510</b>	<b>209,510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**PRECIZARI** - Creantele comerciale sunt înregistrate în contabilitate la valori nominale și sunt ajustate până la valoarea realizabilă previzibilă (sume inițial facturate mai puțin ajustările pentru creanțe incerte), cu care se înscriu în bilanț.  
Pentru soldul debitor "furnizori-debitori" s-a constituit provizion de depreciere.



Intocmit,

## PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2023)

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.			
*- in fisierul ce urmeaza-anexa			
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:	nu este cazul		
* natura;	nu este cazul		
* motivele;	nu este cazul		
* evaluarea efectului asupra activelor si datoritiilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.	Da.	X	Nu.
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile			
* comentarii relevante			nu este cazul
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acestora.	nu este cazul		
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.	nu este cazul		
f) In cazul reevaluarii imobilizatorilor corporale - detaliam:			
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;	nu este cazul		
* valoarea la cost istoric a imobilizatorilor reevaluate;	nu este cazul		
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;	nu este cazul		
* modificarile rezervei din reevaluare:	nu este cazul		
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;	nu este cazul		
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;	nu este cazul		
* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;	nu este cazul		
* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.	Da.	-	Nu.
g) Actiunile fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal	nu este cazul		
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate			
h) Valoarea prezentata in bilanț, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilanțului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilanțului	Da.	-	Nu.
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.	nu este cazul		

Administrator,  
Barbulescu AnaIntocmit,  
Jutaru Monica-Gabriela

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - 2023**

Da.	-	Nu.	<input checked="" type="checkbox"/>	nu este cazul		
<b>b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;</b>						
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar:	1248710	Valoare actiuni - 1:	2.5	Valoare actiuni - 2:
* au fost integral varsate					/ nu este cazul	0
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamentelor;					/ nu este cazul	
<b>d) actiuni rascumparabile:</b>						
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;					/ nu este cazul	
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;					/ nu este cazul	
* valoarea eventualei prime de rascumparare;					/ nu este cazul	
<b>e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:</b>						
* tipul de actiuni;					/ nu este cazul	
* numar de actiuni emise;					/ nu este cazul	
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;					/ nu este cazul	
* drepturi legate de distributie:					/ nu este cazul	
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;					/ nu este cazul	
* perioada de exercitare a drepturilor;					/ nu este cazul	
* pretul platit pentru actiunile distribuite;					/ nu este cazul	
<b>f) obligatiuni emise:</b>						
* tipul obligatiunilor emise;					/ nu este cazul	
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;					/ nu este cazul	
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:					/ nu este cazul	
* valoarea nominala;					/ nu este cazul	
* valoarea inregistrata in momentul platii.					/ nu este cazul	
<b>g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile</b>						
* explicatie;					/ nu este cazul	

La sfarsitul anului 2023 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 3.121.775 lei, impartit într-un numar de 1248710 actiuni cu valoarea nominala de 2.5 lei/actiune. Actiuni detinute de societati cu capital privat 40.623, actiuni detinute de persoane fizice 71.787 si actiuni detinute de alte entitati 1.136.300.



Administrator,

Intocmit,

Model oferit de - <http://www.cabinetexpert.ro/>

**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - 2023**

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;				
Da.	-	Nu.	<b>X</b>	nu este cazul
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;				
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		1248710	Valoare actiuni - 1:	2.5 Valoare actiuni - 2:
* au fost integral varsate		Numar:	3.121.775LEI	/ nu este cazul
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;				
d) actiuni rascumparabile:				
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;				
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;				
* valoarea eventualei prime de rascumparare;				
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:				
* tipul de actiuni;				
* numar de actiuni emise;				
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;				
* drepturi legate de distributie:				
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;				
* perioada de exercitare a drepturilor;				
* pretul platit pentru actiunile distribuite;				
f) obligatiuni emise:				
* tipul obligatiunilor emise;				
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;				
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:				
* valoarea nominala;				
* valoarea inregistrata in momentul platii.				
g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile				
* explicatie;				

La sfarsitul anului 2023 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 3.121.775 lei, impartit într-un numar de 1248710 actiuni cu valoarea nominala de 2.5 lei/actiune. Actiunile detinute de societati cu capital privat 40.623, actiuni detinute de persoane fizice 71.787 si actiuni detinute de alte entitati 1.136.300.



Administrator,  
Barbulescu Ana

Intocmit,  
Jutaru Monica Gabriela

COMPLEX COMET S.A

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**  
**(informatii pentru anul fiscal - 2023.)**

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;					
Da.	-	Nu.	X	nu este cazul	
Valoare					
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;					
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie		Administratie	0	Conducere	0
				Supraveghere	0
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;					
*acordate in anul curent					lei
*sold la 31.12.2022					lei
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului;					
* rata dobanzii;					nu este cazul
* principalele clauze ale creditului;					nu este cazul
* suma rambursata pana la aceea data;					nu este cazul
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;					nu este cazul
e) salariati:					
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;		Conducere			1
		Executie			1
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;					64,177
* cheltuieli cu asigurarile sociale;					35,044
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.					-



Administra  
tor,

Intocmit,

COMPLEX COMET S.A.

## Nota 9 - Indicatori economico-financiari

31.12.2023

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	5.73
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	2,048.00
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitorilor-clienti	7	640.86
d) Viteza de rotatie a creditorilor-furnizor	8	36.50
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.09
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.08
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.01
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

**Administrator,**  
**Barbulescu Ana**



**Intocmit,**  
**Jutaru Monica Gabriela**

## Nota 10 - Alte informatii

31.12.2023

Nota 10  
Alte informatii

Se prezinta:

a) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare, potrivit Subsectiunii 8.2.

SC COMPLEX COMET SA- cu sediul in Bucuresti, Bd Timisoara nr. 84, sector 6, este persoana juridica romana. Evodentele contabile se tin in limba romana si in moneda nationala.

Societatea a desfasurat activitatea principala - inchiriere spatii de depozitare si birouri in zona industriala de Bucuresti, Bd Timisoara nr. 84, sector 6 Pe parcursul anului fiscal 2022 societatea a avut un numar mediu de 2 angajati, pe viitor se va desfasura aceeasi activitate.

b) Informatii privind relatiile entitatii cu filiale, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se defin participatii, cerute potrivit Subsectiunii 8.2. nu este cazul

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor de activ si de pasiv, a veniturilor si cheltuielilor evidentiatae initial intr-o moneda straina.

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

- proportia in care impozitul pe profit afecteaza rezultatul din activitatea curenta si rezultatul din activitatea extraordinara = 0

- reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit = 0

- masura in care calcularea profitului sau pierderii exercitiului financiar a fost afectata de o evaluare a elementelor care, prin derogare de la principiile contabile generale si regulile contabile de evaluare, a fost efectuata in exercitiul financiar curent sau intr-un exercitiu financiar precedent in vederea obtinerii de facilitati fiscale = 0

- impozitul pe profit ramas de plata = 0

e) Cifra de afaceri:

- cifra de afaceri - servicii = 835.088lei

- aria geografica = Romania

f) Atunci cand evenimentele ulterioare datei bilantului au o asemenea importanta incat neprezentarea lor ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situatiilor financiare de a face evaluari si de a lua decizii corecte, o entitate trebuie sa prezinte urmatoarele informatii pentru fiecare categorie semnificativa de astfel de evenimente:

- natura evenimentului = nu este cazul

- o estimare a efectului financiar sau o mentiune conform careia o astfel de estimare nu poate sa fie facuta= nu este cazul

g) Explicatii despre valoarea si natura:

- veniturilor si cheltuielilor extraordinare= nu este cazul

- veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans= nu este cazul

in situatia in care acestea sunt semnificative.

h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.

i) In cazul unui leasing financiar, locatarul va prezenta urmatoarele informatii:

- o descriere generala a contractelor semnificative de leasing= nu este cazul

- dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare=nu este cazul

In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidentia urmatoarele:

- o descriere generala a contractelor importante de leasing, incluzand, dar fara a se limita la, urmatoarele:

- existenta si conditiile optiunilor de reinnoire sau cumparare=nu este cazul

- restrictiile impuse prin contractele de leasing, cum ar fi cele referitoare la datorii suplimentare si alte operatiuni de leasing=nu este cazul

- dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare=nu este cazul

j) Efectele comerciale scontate neajunse la scadenta. -nu este cazul

k) Atunci cand suma de rambursat pentru datorii este mai mare decat suma primita, diferenta se prezinta in notele explicative.

- din totalul datoriilor la 31.12.2023 ponderea cea mai mare o are datoriile la Bugetul de stat, societatea are esalonare pentru suma restatanta aferenta tva-ului de plata.

l) Datoriile probabile si angajamentele acordate=nu este cazul

m) Societatea este inregistrata la masa credala pentru recuperarea avansului in suma de 839.222lei, pentru aceasta suma s-a constituit provizion pentru deprecierea creantelor.

Administrator,



Intocmit,



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

---

Entitate: COMPLEX COMET S.A.

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

Adresa: BUCURESTI SECT. 6 STR. BD.TIMISOARA NR. 84 TEL. 0214441866

Numar din registrul comertului: J40/391/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Închirierea si subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Cod de identificare fiscala: 2622360

---

Subsemnatul, BARBULESCU ANA , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare 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.

Semnatura  
BARBULESCU ANA



COMPLEX COMET S.A.  
 CUI RO 2622360  
 J40/391/1991  
 BD.TIMISOARA, NR.84, SECTOR 6  
 TEL 021.444.18.66 , FAX 021.444.18.69

**CONT DE PROFIT SI PIERDERE  
 LA DATA DE 31.12.2023**

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr.	REALIZARI AFERENTE
	rand	PERIOADEI DE RAPORTARE
		LA DATA DE 31.12.2023
<b>Cifra de afaceri neta (rd.2 la rd.3)</b>	1	<b>835,088.00</b>
Venituri din redevente si chirii	2	835,088.00
Venituri din activitati diverse	3	0.00
Alte venituri din exploatare	4	0.00
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.1+rd.4)</b>	5	<b>835,088.00</b>
a) cheltuieli privind combustibilul	6	0.00
b) cheltuieli cu materiale consumabile	7	148.00
c) cheltuieli cu energia si apa	8	48,021.00
d) cheltuieli postale si taxe telecomunicatii	9	17,048.00
e) alte cheltuieli cu servicii executate de terti	10	147,888.00
f) cheltuieli cu salariile	11	104,280.00
g) cheltuieli cu asigurari si protectia sociala	12	3,751.00
h) alte cheltuieli de exploatare	13	56,782.00
i) cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	14	167,909.00
j) cheltuieli cu alte impozite si taxe	16	295,251.00
k) cheltuieli cu ajustari pt deprecierea activelor	17	0.00
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE-TOTAL (rd.6 la rd.14)</b>	15	<b>841,078.00</b>
<b>PROFIT DIN EXPLOATARE (rd.5 - rd.15)</b>	16	<b>-5,990.00</b>
VENITURI FINANCIARE	17	3,306.00
CHELTUIELI FINANCIARE	18	0.00
<b>REZULTAT FINANCIAR</b>	19	<b>0.00</b>
VENITURI EXTRAORDINARE	20	0.00
CHELTUIELI EXTRAORDINARE	21	0.00
<b>REZULTAT EXTRAORDINAR</b>	22	<b>0.00</b>
VENITURI TOTALE(rd.5+rd.17+rd.20)	23	838,394.00
CHELTUIELI TOTALE( rd.15+rd.18+rd.21)	24	841,078.00
<b>PROFIT BRUT (rd.23-rd.24)</b>	25	<b>-2,684.00</b>
IMPOZIT	26	8,215.00
<b>PROFIT NET LA 31.12.2019 (rd.25-rd.26)</b>	27	<b>-10,899.00</b>

REPREZENTATA PRIN  
 BARBULESCU ANA



ECONOMIST  
 JUTARU MONICA GABRIELA

COMPLEX COMET S.A.  
 CUI RO 2622360  
 J40/391/1991  
 BD.TIMISOARA, NR.84, SECTOR 6  
 TEL 021.444.18.66 , FAX 021.444.18.69

**BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI 2024**

	<b>CHELTUIELI SI VENITURI</b>	<b>LUNAR</b>	<b>TRIMESTRIAL</b>	<b>ANUAL</b>
6022	CHELTUIELI CONSUM BENZINA	150.00	450.00	1,800.00
6028	CHELTUIELI ALTE MATERIALE CONSUMABILE	500.00	1,500.00	6,000.00
604	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALE NESTOCATE	1,500.00	4,500.00	18,000.00
	bonuri de masa	0.00	0.00	0.00
	formulare cu regim special	100.00	300.00	1,200.00
605.01	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA ELECTRICA	0.00	0.00	0.00
605.02	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE APA	4,000.00	12,000.00	48,000.00
605.03	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE GAZE(INCALZIRE)	0.00	0.00	0.00
611	CHELTUIELI CU INTRETINERE SI REPARATII ASCENSOR	700.00	2,100.00	8,400.00
612	CHELTUIELI CU REDEVENTE,LOCATII DE GESTIUNE SI C	0.00	0.00	0.00
613	CHELTUIELI CU PRIME DE ASIGURARE	4,200.00	12,600.00	50,400.00
	imobil	4,200.00	12,600.00	50,400.00
	masini	0.00	0.00	0.00
621	CHELTUIELI CU COLABORATORII	0.00	0.00	0.00
622	CHELTUIELI PRIVIND ALTE TAXE(ORC,DEPOZITARUL CE	100.00	300.00	1,200.00
624	CHELTUIELI CU TRANSPORT DE BUNURI SI PERSOANE	0.00	0.00	0.00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	500.00	1,500.00	6,000.00
627	CHELTUIELI CU SERVICII BANCARE SI ASIMILATE	25.00	75.00	300.00
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICII EXECUTATE DE TERTI	8,000.00	33,000.00	139,500.00
	SERVICII EXECUTATE DE TERTI	11,000.00	33,000.00	132,000.00
	ONORARIU AUDITOR EXTERN	0.00	0.00	5,000.00
	ONORARIU AUDITOR INTERN	0.00	0.00	2,500.00
635	CHELTUIELI CU IMPOZITE,TAXE SI VARSAMINTE ASIMILA	0.00	0.00	0.00
	impozite locale	10,000.00	30,000.00	120,000.00
	impozite masini	0.00	0.00	0.00
641	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	12,000.00	36,000.00	144,000.00
6581	PENALITATI UTILITATI	100.00	300.00	1,200.00
6811	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AMORTIZAREA IM	31,300.00	93,900.00	375,600.00
	<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>63,075.00</b>	<b>189,225.00</b>	<b>756,900.00</b>
706	VENITURI DIN REDEVENTE,LOCATII DE GESTIUNE,CHIRI	66,000.00	198,000.00	792,000.00
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE(UTILITATI,ETC.)	15,000.00	45,000.00	180,000.00
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR		0.00	0.00
	<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>81,000.00</b>	<b>243,000.00</b>	<b>972,000.00</b>
	<b>PROFIT BRUT</b>	<b>17,925.00</b>	<b>53,775.00</b>	<b>215,100.00</b>
	<b>CHELTUIALA NEDEDUCTIBILA</b>			
	<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	810.00	2,430.00	9,720.00
	<b>PROFIT NET</b>	<b>17,115.00</b>	<b>51,345.00</b>	<b>205,380.00</b>

ADMINISTRATOR  
 BARBULESCU ANA



## Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	3 121 775.00	0.00	0.00	0.00	3 121 775.00	0.00	3 121 775.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	9 429 514.53	0.00	0.00	0.00	9 429 514.53	0.00	9 429 514.53
1061	REZERVE LEGALE	0.00	105 201.64	0.00	0.00	0.00	105 201.64	0.00	105 201.64
1068	ALTE REZERVE	0.00	59 352.47	0.00	0.00	0.00	59 352.47	0.00	59 352.47
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	2 164 674.94	101 264.09	0.00	0.00	2 164 674.94	101 264.09	2 063 410.85	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	890 851.89	874 159.48	59 704.72	65 497.87	950 556.61	939 657.35	10 899.26	0.00
	<b>Total sume clasa 1</b>	<b>3 055 526.83</b>	<b>13 691 267.21</b>	<b>59 704.72</b>	<b>65 497.87</b>	<b>3 115 231.55</b>	<b>13 756 765.08</b>	<b>2 074 310.11</b>	<b>12 715 843.64</b>
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	520.49	0.00	0.00	0.00	520.49	0.00	520.49	0.00
2111	TERENURI	5 466 900.00	0.00	0.00	0.00	5 466 900.00	0.00	5 466 900.00	0.00
212	CONSTRUCTII	8 848 066.75	0.00	0.00	0.00	8 848 066.75	0.00	8 848 066.75	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	229 869.65	0.00	0.00	0.00	229 869.65	0.00	229 869.65	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	2 000.35	0.00	0.00	0.00	2 000.35	0.00	2 000.35	0.00
2133	MULOACE DE TRANSPORT	10 507.53	0.00	0.00	0.00	10 507.53	0.00	10 507.53	0.00
214	MOBIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	56 889.64	0.00	0.00	0.00	56 889.64	0.00	56 889.64	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	520.49	0.00	0.00	0.00	520.49	0.00	520.49
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	4 902 446.70	0.00	12 467.42	0.00	4 914 914.12	0.00	4 914 914.12
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	218 021.25	0.00	1 067.42	0.00	219 088.67	0.00	219 088.67
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	50 661.64	0.00	545.31	0.00	51 206.95	0.00	51 206.95
	<b>Total sume clasa 2</b>	<b>14 614 754.41</b>	<b>5 171 650.08</b>	<b>0.00</b>	<b>14 080.15</b>	<b>14 614 754.41</b>	<b>5 185 730.23</b>	<b>14 614 754.41</b>	<b>5 185 730.23</b>
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	147.80	147.80	0.00	0.00	147.80	147.80	0.00	0.00
	<b>Total sume clasa 3</b>	<b>147.80</b>	<b>147.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>147.80</b>	<b>147.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
401	FURNIZORI	173 595.78	270 037.40	32 106.34	19 184.39	205 702.12	289 221.79	0.00	83 519.67
4091	FURNIZORI --DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	839 221.65	0.00	0.00	0.00	839 221.65	0.00	839 221.65	0.00
4092	FURNIZORI -- DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	2 076 264.95	694 028.60	76 979.73	102 874.34	2 153 244.68	796 902.94	1 356 341.74	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2023 – 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	109 887.56	0.00	0.00	0.00	109 887.56	0.00	109 887.56	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	10 937.06	0.00	0.00	0.00	10 937.06	0.00	10 937.06
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	95 246.00	97 964.00	9 585.00	9 585.00	104 831.00	107 549.00	0.00	2 718.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR	5 775.00	6 470.00	695.00	695.00	6 470.00	7 165.00	0.00	695.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	22 523.00	27 217.00	4 694.00	2 347.00	27 217.00	29 564.00	0.00	2 347.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	9 008.00	10 888.00	1 880.00	940.00	10 888.00	11 828.00	0.00	940.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	2 207.00	2 447.00	423.00	211.00	2 630.00	2 658.00	0.00	28.00
4382	ALTE CREANTE SOCIALE	402.00	0.00	0.00	0.00	402.00	0.00	402.00	0.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	12 046.00	12 046.00	0.00	1 940.00	12 046.00	13 986.00	0.00	1 940.00
4423	TVA DE PLATA	183 800.46	203 364.91	21 542.00	9 280.91	205 342.46	212 645.82	0.00	7 303.36
4426	TVA DEDUCTIBILA	28 940.57	28 940.57	2 551.82	2 551.82	31 492.39	31 492.39	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	141 882.65	141 882.65	11 832.73	11 832.73	153 715.38	153 715.38	0.00	0.00
4428	TVA NEEEXIGIBILA	2 306.34	2 306.34	330.35	330.35	2 636.69	2 636.69	0.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	4 794.00	5 764.00	970.00	485.00	5 764.00	6 249.00	0.00	485.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	280 251.00	280 251.00	15 000.00	15 000.00	295 251.00	295 251.00	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	21 646.00	161 228.99	10 823.00	0.00	32 469.00	161 228.99	0.00	128 759.99
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	18 560.65	0.00	0.00	0.00	18 560.65	0.00	18 560.65
475	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	-9 824.21	0.00	350.87	0.00	-9 473.34	0.00	0.00	9 473.34
496	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREANTELOR - DEBITORI DIVERSI	0.00	839 221.65	0.00	0.00	0.00	839 221.65	0.00	839 221.65
<b>Total sume clasa 4</b>		<b>4 001 473.75</b>	<b>2 815 055.82</b>	<b>189 763.84</b>	<b>177 257.54</b>	<b>4 191 237.59</b>	<b>2 992 313.36</b>	<b>2 305 852.95</b>	<b>1 106 928.72</b>
5113	EFECTE DE INCASAT	630 167.60	630 167.60	88 194.34	88 194.34	718 361.94	718 361.94	0.00	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	30.64	30.00	0.00	0.00	30.64	30.00	0.64	0.00
5311	CASA IN LEI	65 270.47	59 052.99	14 680.00	7 313.00	79 950.47	66 365.99	13 584.48	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	5 487.00	5 487.00	0.00	0.00	5 487.00	5 487.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 5</b>		<b>700 955.71</b>	<b>694 737.59</b>	<b>102 874.34</b>	<b>95 507.34</b>	<b>803 830.05</b>	<b>790 244.93</b>	<b>13 585.12</b>	<b>0.00</b>
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	147.80	147.80	0.00	0.00	147.80	147.80	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2023 -- 31.12.2023

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
6052	CHELT. PRIVIND CONSUMUL DE APA	42 346.74	42 346.74	5 673.96	5 673.96	48 020.70	48 020.70	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	52 276.61	52 276.61	0.00	0.00	52 276.61	52 276.61	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	1 336.13	1 336.13	0.00	0.00	1 336.13	1 336.13	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	19.19	19.19	0.00	0.00	19.19	19.19	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	15 718.45	15 718.45	1 330.06	1 330.06	17 048.51	17 048.51	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI ASIMILATE	30.00	30.00	0.00	0.00	30.00	30.00	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	138 259.90	138 259.90	9 628.55	9 628.55	147 888.45	147 888.45	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	280 251.00	280 251.00	15 000.00	15 000.00	295 251.00	295 251.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	94 695.00	94 695.00	9 585.00	9 585.00	104 280.00	104 280.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	0.00	0.00	1 500.00	1 500.00	1 500.00	1 500.00	0.00	0.00
6461	CHELT. CU CONTRIB. ASIGURATORIE PT. MUNCA A SALARIATILOR	2 040.00	2 040.00	211.00	211.00	2 251.00	2 251.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	2 363.48	2 363.48	756.00	756.00	3 119.48	3 119.48	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	153 828.50	153 828.50	14 080.15	14 080.15	167 908.65	167 908.65	0.00	0.00
698	CHELT. CU IMPOZITUL PE VENIT SI CU ALTE IMPOZITE	6 275.00	6 275.00	1 940.00	1 940.00	8 215.00	8 215.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 6</b>		789 587.80	789 587.80	59 704.72	59 704.72	849 292.52	849 292.52	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	656 304.20	656 304.20	59 695.00	59 695.00	715 999.20	715 999.20	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	113 636.43	113 636.43	5 452.00	5 452.00	119 088.43	119 088.43	0.00	0.00
7582	VEN. DIN DONATII, SUBVENTII PRIMITE	147.80	147.80	0.00	0.00	147.80	147.80	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	2 806.96	2 806.96	350.87	350.87	3 157.83	3 157.83	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 7</b>		772 895.39	772 895.39	65 497.87	65 497.87	838 393.26	838 393.26	0.00	0.00
<b>Totaluri:</b>		<b>23 935 341.69</b>	<b>23 935 341.69</b>	<b>477 545.49</b>	<b>477 545.49</b>	<b>24 412 887.18</b>	<b>24 412 887.18</b>	<b>19 008 502.59</b>	<b>19 008 502.59</b>

Întocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

# MINISTERUL FINANTELOR

## AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature valid

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2024.04.23 10:43:41 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 713491841 din 23.04.2024**

**Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare INTERNT-713491841 din data de 23.04.2024 pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: 2622360**

Nu există erori de validare.