

S.C. COMMIXT S.A.

Buŧtea, str. Mihai Eminescu nr. 88, judeŧ Ilfov
J23/1318/2002, CUI: RO2788305, Tel/Fax: 021.300.77.96

RAPORTUL ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI A.S.F. NR.5/2018

Pentru exerciŧiul financiar 01.01.2021 – 31.12.2021

Data raportului 28.04.2022

Denumirea emitentului **SC COMMIXT SA**

Sediul social : Buŧtea, sos. Mihai Eminescu nr. 88 judeŧ Ilfov

Numărul de telefon: 0213007796

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerŧului: RO 2788305

Număr de ordine în registrul comerŧului: J23/1318/2002

Piaŧa reglementată/sistemul multilateral de tranzacŧionare/sistemul organizat de tranzacŧionare pe care se tranzacŧionează valorile mobiliare emise - AeRo Standard administrată de BVB

Capitalul social subscris și vărsat 758.107,50 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent :

- Număr acŧiuni: 303.243

I. Analiza activității emitentului

1.1. a) Descrierea activității de bază a emitentului

Activitatea de bază a COMMIXT SA este de închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

b) Precizarea datei de înfiinŧare a emitentului.

Societatea a fost înfiinŧată în anul 1991.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a emitentului, a filialelor sale sau a societăŧilor controlate, în timpul exerciŧiului financiar:

SC Commixt SA nu are filiale sau societăŧi controlate, nu au avut loc fuziuni sau reorganizări în timpul exerciŧiului financiar.

S.C. COMMIXT S.A.

Buftea, str. Mihai Eminescu nr. 88, județ Ilfov
J23/1318/2002, CUI: RO2788305, Tel/Fax: 021.300.77.96

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active :

Nu au fost efectuate achiziții sau înstrăinări de active.

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității emitentului:

Principalele rezultate ale evaluării activității COMMIXT SA reies din Raportul de Audit asupra situațiilor financiare la 31 decembrie 2021, întocmit de AMA AUDIT EXPERT SRL, societate de audit financiar, membră a Autorității pentru Supraveghere Publică a Activității de Audit Statutar nr. FA718/4/22 L și a Camerei Auditorilor Financiar din România, Autorizația nr. 1539/2022.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit și pierderi: - 278 132;

b) cifra de afaceri : 217 735;

c) export - ;

d) % din piață deținut: - ;

e) lichiditate (disponibil în cont etc.): -.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al emitentului

Descrierea principalelor produse realizate și/sau servicii prestate:

a) Activitatea societății a fost închirierea bunurilor imobiliare proprii;

b) Veniturile societății au provenit exclusiv din închirierea de bunuri imobiliare proprii;

c) Nu sunt avute în vedere produse sau servicii noi pentru viitorul exercițiu financiar.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială

Nu este cazul.

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

S.C. COMMIXT S.A.

Buftea, str. Mihai Eminescu nr. 88, județ Ilfov
J23/1318/2002, CUI: RO2788305, Tel/Fax: 021.300.77.96

Evoluția contractelor de închiriere a fost constantă. Nu se pot face aprecieri privind perspectiva evoluției pieței imobiliare pe termen mediu și lung.

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

Nu este cazul

c) COMMIXT SA nu prezintă dependență semnificativă față de un singur client sau față de un grup de clienți.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul emitentului

a) Numărul mediul de angajați ai COMMIXT SA a fost pentru anul 2021 de 2, cu studii medii. Nu există sindicat la nivelul societății.

b) Raportul între management și angajați se face pe bază de comunicare permanentă, dezvoltându-se permanent o cultură organizațională de colaborare. Nu au existat elemente conflictuale care să caracterizeze acest raport.

1.1.6. Societatea nu prezintă probleme legate de mediu: alimentarea cu apă are racord centralizat, sistemul de canalizare propriu este racordat la canalizarea orașului Buftea. Societatea nu are litigii legate de mediu.

1.1.7. COMMIXT SA nu deține departament de cercetare și dezvoltare.

1.1.8. Riscul de preț pentru activitatea de închiriere este legat de schimbările legislative care au loc frecvent în România.

Managementul riscului se face prin analizarea și evaluare periodică a dinamicii pieței imobiliare.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea emitentului

a) Comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior, lichiditatea societății s-a menținut aproximativ la același nivel.

b) Nu s-a înregistrat nici o modificare a capitalului propriu.

c) În anul 2021 nu au existat evenimente care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază a societății.

S.C. COMMIXT S.A.

Buŧtea, str. Mihai Eminescu nr. 88, judeŧ Ilfov
J23/1318/2002, CUI: RO2788305, Tel/Fax: 021.300.77.96

2. Actiuele corporale ale emitentului

- 2.1. Amplasarea bunurilor imobiliare aflate în proprietatea emitentului și oferite spre închiriere este în Orașul Buŧtea, Judeŧ Ilfov.
- 2.2. Societatea are forme de proprietate legale pentru toate actiuele deŧinute și nu există litigii.

3. Piața valorilor mobiliare emise de emitent

- 3.1. Piața pe care valorile mobiliare sunt tranzacționate este AeRo Standard, administrată de BVB.
- 3.2. Politica societății cu privire la dividende pentru ultimii 3 ani: nu au fost repartizate.
- 3.3. Societatea nu a făcut demersuri cu privire la achiziționarea propriilor acțiuni.
- 3.4. Societatea nu are filiale.
- 3.5. Societatea nu a emis obligațiuni sau alte titluri de valoare.

4. Conducerea emitentului

- 4.1. Prezentarea listei administratorilor emitentului:

În perioada 01.01.2021 – 31.12.2021 societatea a fost administrată de Consiliul de Administrație ales de Adunarea Generală a Acționarilor.

La data de 06.05.2019, prin Hotărârea AGOA, s-a aprobat desemnarea doamnei Tudor Florentina Adriana în funcția de Administrator și Președinte al Consiliului de Administrație, 32 ani, a domnului Georgescu Marius Lucian în funcția de Administrator și Membru în Consiliul de Administrație, pentru o perioadă de 4 ani.

La data de 23.07.2019, prin Hotărârea AGOA, s-a aprobat alegerea domnului Dinu Mihai Adrian în funcția de Administrator și Membru în Consiliul de Administrație, pentru o perioadă de 4 ani.

La data de 28.04.2021, prin Hotărârea AGOA, s-a aprobat revocarea din funcția de Administrator și Președinte al Consiliului de Administrație a doamnei Tudor Florentina Adriana și alegerea ca Administrator și Președinte al Consiliului de Administrație a doamnei Bălan Paula pentru o perioadă de 4 ani.

S.C. COMMIXT S.A.

Buŧtea, ŧtr. Mihai Eminescu nr. 88, judeŧ Ilfov
J23/1318/2002, CUI: R02788305, Tel/Fax: 021.300.77.96

4.2. Persoanele prezentate la punctul 4.1 nu au fost implicate în litigii sau proceduri administrative în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul societăŧii.

5. Situaŧia financiar-contabilă

ACTIVE	AN 2021	AN 2020	AN 2019
ACTIVE IMOBILIZATE	425,996	465,600	477,076
ACTIVE CIRCULANTE	55,783	1,334,610	1,368,784
STOCURI		0	0
CREANTE	39,860	1,312,161	1,353,872
INVESTITII PE TM SCURT	0	0	0
CASA SI CONTURI LA BANCI	15,923	18,358	22,449
INVESTII PE TM SCURT	0	0	0
TOTAL ACTIVE: A+B+C	481,779	1,800,210	1,845,860

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE	-278,132	-132,998	-58,800
CIFRA DE AFACERI	217,735	209,768	207,730
ALTE VENITURI	11,771	1,280	0
TOTAL CHELTUIELI	507,638	342,044	266,530
CASH FLOW			
NIVEL NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	4,095	1,678	3,209
NIVEL NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	2,889	4,095	1,678

Reprezentant legal,
Preşedintele Consiliului de Administraŧie,
Bălan Paula



MINISTERUL FINANTELOR
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Semnătură validă

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2022.04.28 13:02:08 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 370271673 din 28.04.2022

Ați depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare **INTERNT-370271673-2022** din data de **28.04.2022** pentru perioada de raportare 12 2021 pentru CIF: **2788305**.

Nu există erori de validare.

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

S1003_A1.0.0 / 04.02.2022 Tip situație financiară : UU

An Semestru Anul **2021**

Suma de control 758.108

Entitatea COMMIXT SA

Adresa
Județ Ilfov Sector Localitate BUFTEA
Strada MIHAI EMINESCU Nr. 88 Bloc Scara Ap. Telefon 0745108810

Număr din registrul comerțului J23/1318/2002

Cod unic de înregistrare 2788305

Forma de proprietate

34 - Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2021 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	449.830
Capital subscris	758.108
Profit/ pierdere	-278.132

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BALAN PAULA

Numele și prenumele

GEN EXPERT SRL

Calitatea

22 - PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr. de înregistrare în organismul profesional

005746/2008

CIF/ CUI membru CECCAR

24291950

Semnătura

Semnătura

Eugenia
Sanda

Semnat digital de
Eugenia Sanda
Data: 2022.04.28
14:59:36 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume și prenume auditor persoană fizică/ Denumire firma de audit

AM AUDIT EXPERT SRL

Nr. de înregistrare în Registrul ASPAAS

FA718/4/2022

CIF/ CUI

45090704

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2021

- lci -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2021	31.12.2021
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	465.600	425.996
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	465.600	425.996
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.312.161	39.860
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.312.161	39.860
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	22.449	15.923
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	1.334.610	55.783
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
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		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	1.072.248	31.949
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	262.362	23.834
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	727.962	449.830
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	758.108	758.108
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	758.108	758.108
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	1.174	1.174
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	444.431	326.598
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	26.440	26.440
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	43	0	0
	SOLD D (ct. 117)	44	369.193	384.358
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
	SOLD C (ct. 121)	45	0	0
	SOLD D (ct. 121)	46	132.998	278.132
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	727.962	449.830
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	727.962	449.830

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BALAN PAULA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele și prenumele

GEN EXPERT SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

005746/2008

Formular
VALIDAT

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2021

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2020	2021
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	209.768	217.735
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	209.768	217.735
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	1.280	11.771
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	57.648	35.413
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	66.080	46.987
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	20.445	274.931
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668)	07	06	197.871	148.012
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)		16.927
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	09	07	2.002	2.295
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	10	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	11	09	132.998	278.132

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.85/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.85/ 2022) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BALAN PAULA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEN EXPERT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

005746/2008

**Formular
VALIDAT**

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2021

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A			B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1	278.132	
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	0	0	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	0	0	
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08	0	0	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021
A			B	1	2	3
Numar mediu de salariatii		20	19			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20		3	2
					3	2
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)	
A				B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	52	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	53	47		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48			-11.341
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50+51+52+53)	55	49			
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50			
- părți sociale emise de rezidenți	57	51			
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52			
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (303)			
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53			
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54			-11.341
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55			-11.341
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56			
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	1.248.442		20.356
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58	39.398		20.356
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	66	59			
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	67	60			1.726
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	37.520		29.119
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62			
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	37.520		29.119
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64			
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65			
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	73	66			
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67			
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68			
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69	200		0
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	77	70			
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71	200		0

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecantate până la data de raportare (din ct. 461)	79	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	80	73		
- de la nerezidenți	81	74		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	82	74a (305)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	83	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	84	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	85	77		
- părți sociale emise de rezidenți	86	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	87	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	88	80		
- dețineri de obligațiuni verzi	89	80a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	90	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	91	82	4.095	2.889
- în lei (ct. 5311)	92	83	4.095	2.889
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	18.358	13.034
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	18.358	13.059
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		-25
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	98	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	99	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	100	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	101	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	102	93	1.076.565	31.949
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .95+96)	103	94		
- în lei	104	95		
- în valută	105	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	106	97		
- în lei	107	98		
- în valută	108	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	109	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	110	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	111	102		
- în valută	112	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	113	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	114	105		

- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	115	105a (321)		
Datoriile comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	1.032.174	2.665
- datoriile comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datoriile în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	2.074	3.455
Datoriile în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	4.538	3.811
- datoriile în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	1.764	963
- datoriile fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	2.774	2.848
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	123	113		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	125	115	37.779	22.018
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	126	116		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	128	118		
-decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	129	119		
-alte datorii în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatură cu instituțiile publice (Instituțiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsăminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	132	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	133	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	134	124		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	135	124a (306)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	136	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	137	126	758.108	758.108
- acțiuni cotate 3)	138	127		
- acțiuni necotate 4)	139	128	758.108	758.108
- părți sociale	140	129		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	141	130		
Brevete și licențe (din ct.205)	142	131		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2020	31.12.2021

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare		144	133				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune		145	134				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate		146	135				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat			Nr. rd.	31.12.2020		31.12.2021	
A			B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
				Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	758.107	X	758.107	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)		149	138				
- deținut de instituții publice de subord. centrală		150	139				
- deținut de instituții publice de subord. locală		151	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:		152	141				
- cu capital integral de stat		153	142				
- cu capital majoritar de stat		154	143				
- cu capital minoritar de stat		155	144				
- deținut de regiile autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146	148.505	19,59	148.505	19,59
- deținut de persoane fizice		158	147	609.602	80,41	609.602	80,41
- deținut de alte entități		159	148				
A			Nr. rd.	Sume (lei)			
			B	2020		2021	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		160	149				
- către instituții publice centrale;		161	150				
- către instituții publice locale;		162	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		163	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)			

A		B	2020	2021
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		164	153	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		165	154	
- către instituții publice centrale;		166	155	
- către instituții publice locale;		167	156	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		168	157	
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		169	158	
- către instituții publice centrale;		170	159	
- către instituții publice locale;		171	160	
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		172	161	
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		173	161a (304)	
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2020	2021
- dividendele Interimare repartizate 7)		174	161b (307)	
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:		175	162	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		176	163	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:		177	164	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate		178	165	
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
Venituri obținute din activități agricole		179	166	
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2020	31.12.2021
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169	
			209.768	217.735
			200.976	207.623
			209.768	217.735

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
F30 - pag. 8				
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) a)		171		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	185	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	186	173		
Sold D	187	174		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	188	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	189	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	190	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	191	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815), din care:	192	179		11.418
-venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	193	180		
-venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	194	181		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)	195	182	209.768	229.153
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	57.648	35.413
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	8.139	11.268
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605), din care:	198	185	13.680	17.436
- Cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)		16.927
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	200	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	201	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	202	188	66.080	46.987
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) b)	203	189	64.629	45.950
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	204	190	1.451	1.037
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)	205	191	20.445	26.061
a.1) Cheltuiel (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	206	192	20.445	26.061
a.2) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	207	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	208	194		248.870
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	209	195		248.870
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	210	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203)	211	197	66.846	119.266
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	212	198	28.812	58.745
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	213	199	38.021	27.231
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	214	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	215	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	216	202		
- inundații	217	202a (322)		

- secetă	218	202b (323)		
- alunecări de teren	219	202c (324)		
F30 - pag. 9				
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	220	203	13	33.290
- Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)		204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	221	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	222	206		
- Venituri (ct.7812)	223	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	224	208	232.838	505.301
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	225	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	226	210	23.070	276.148
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	227	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	228	212		
13. Venituri din dobânzi (ct.766)	229	213	272	346
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	230	214		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	231	215		
15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	232	216	1.008	7
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	233	217		
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	234	218	1.280	353
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	235	219		
- Cheltuieli (ct.686)	236	220		
- Venituri (ct.786)	237	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	238	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	239	223		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	240	224	109.206	42
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	241	225	109.206	42
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	242	226	0	311
- Pierdere (rd. 225 - 218)	243	227	107.926	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	244	228	211.048	229.506
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	245	229	342.044	505.343
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	246	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	247	231	130.996	275.837
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	248	232		
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	249	233		
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	250	234	2.002	2.295
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				

- Profit (rd. 230-231-232-233-234)

251

235

0

0

- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)

252

236

132.998

278.132

F30 - pag.10

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BALAN PAULA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEN EXPERT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

005746/2008

- *) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.
- **) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.
- ***) 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 reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodărilor populației.
- *****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.
- *****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, (1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.
- Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.
- (2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente. ...
- 1) Se vor include chirile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chirile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 3) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 5) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt aplicabile prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat. Înscr. la rd. 148.
- 7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției.
- 8) La acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii, analitic 'Colaboratori persoane fizice'.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2021

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	02				X	
Alte imobilizari	03				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri și amenajări de terenuri	06	71.583			X	71.583
Constructii	07	507.716				507.716
Instalatiile tehnice si masini	08	97.530	-4.051			93.479
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	20.588	7.613			28.201
Investitiile imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitiile imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	17.104		17.104		0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	714.521	3.562	17.104		700.979
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	714.521	3.562	17.104	X	700.979

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	20				
Alte immobilizari	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Amenajari de terenuri	23				
Constructii	24	149.748	18.857		168.605
Instalatii tehnice si masini	25	88.764	1.347		90.111
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	10.409	5.858		16.267
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	248.921	26.062		274.983
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	248.921	26.062		274.983

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari (Formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	rd. OMF nr.85/ 2022	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A		B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de dezvoltare	32	32				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	33	32a (301)				
Alte imobilizari	34	33				
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	35	34				
TOTAL (rd.32+ 32a+ 33+34)	36	35				
II.Imobilizari corporale						
Terenuri si amenajari de terenuri	37	36				
Constructii	38	37				
Instalatii tehnice si masini	39	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	40	39				
Investitii imobiliare	41	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	42	41				
Active biologice productive	43	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	44	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	45	44				
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	46	44a (302)				
TOTAL (rd. 36 la 44 + 44a)	47	45				
III.Imobilizari financiare	48	46				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	49	47				

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BALAN PAULA

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEN EXPERT SRL

Calitatea

22 - PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

005746/2008

**Formular
VALIDAT**

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin. 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr.85/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2021 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fizicului cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scambiat alb-negru, închiși".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2022, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2021 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2022 – situații financiare anuale.

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

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc 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 2022 se referă la data de 1 ianuarie 2022, respectiv 31 decembrie 2022, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2022), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2021).

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

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

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

Conturi microentitati

1011 SC(+).F10S.R31

OK

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

-

+ Salt

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991, subsemnata **BALAN PAULA**, in calitate de administrator, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2021 si confirma ca:

1. Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate.
2. Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
3. Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura,



In privinta imobilizarilor corporale acestea au fost inventariate impreuna cu auditorul financiar fiind centralizate in tabelul de mai jos:

Nr. inv	Mijloc Fix	Suprafata actuala (mp)	Suprafata cf Hot judecatoreasca (mp)	Diferenta dintre actual-hot judecatoreasca (mp)	Data preluare	Valoare intrare reevaluat a (lei)
18060	C1 - fost Atelier	81,73			31.12.2014	12.120,00
18040	Cladire actuala brutarie - str.Tineretului	697,11			31.12.2014	129.046,00
18072	C2 - Baraca Metalica	499,19			31.12.2014	82.916,00
18056	C5 - Magazie	19,28			31.12.2014	7.064,00
18058	C3- fost Grup Social	70,03			31.12.2014	22.605,00
18074	C6 - Depozit M.C.C. Comb.	399,24			31.12.2014	70.918,00
18062	Cladire Birouri - str.M.Eminescu nr.1	554,23			31.12.2014	71.763,00
18066	C4 - Birouri	111,21			31.12.2014	37.454,00
18068	Constr. Conf. Metalica Curte	78,91			31.12.2014	12.039,00
201501	Magazie - Str.M.Eminescu nr.1	40,00			01.12.2014	3.960,00
18070	CLD BCA ALIM CAR parter Macelarie	43,12			31.12.2016	57.831,00
Total 212 CONSTRUCTII		2.594,05				507.716,00
21101	Teren - Incinta din Str. Maresal Antonescu - 1917,51 mp	1.917,51	2.374	-456,49	31.12.2014	7.212,00
21102	Teren - Incinta din Str. Mihai Eminescu nr.1 - 1799,88 mp	1.799,88	1.780	19,88	31.12.2014	8.083,00
21103	Teren - Incinta din Str.Stirbei Voda - 721,44 mp	721,44	1.124	-402,56	31.12.2014	2.932,00
21104	Teren - Incinta din Str.Tineretului - 1592,29 mp	1.592,29	2.033	-440,71	31.12.2014	6.957,00
21106	Teren - Incinta din Str. Mihai Eminescu nr.88 - 17779,75 mp	17.779,75	17.224	555,75	31.12.2014	46.398,00
Total 211.01 TERENURI		23.810,87	24.535	-724,13		71.582,00

Ultima evaluare a mijloacelor fixe este anul 2014. Conform procedurilor interne si cadrului legal, respectiv OMFP 1802/2014, societatea isi evalueaza imobilizarile la data vanzarii acestora, prin urmare acestea sunt evidentiata in contabilitate la valoarea ultimei evaluari realizate.

Valoarea diferentelor din reevaluare este de 444.431,36 lei, aceasta fiind aferenta integral constructiilor. Terenurile sunt cuprinse ca aport la capitalul social al societatii.



NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2021

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

In anul 2021 nu au fost constituite provizioane,



NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2021

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	-278,131.52
rezerva legala	0.00
acoperirea pierderii contabile	0.00
dividende, etc.	0.00
PROFIT NEREPARTIZAT :	-278,131.52



NOTA 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2021

In cursul perioadei de raportare, ca urmare a desfasurarii activitatii secundare de inchiriere imobile proprii, societatea a inregistrat o pierdere neta de 278.132 lei, respectiv o scadere de 309,12% fata de pierderea de 132.998 lei realizata in anul 2020, in conditiile in care cifra de afaceri a crescut cu 3,8% comparativ cu anul precedent, respectiv de la 209.768 lei la 217.735 lei.

Veniturile exceptionale au inregistrat o crestere semnificativa in anul 2021, respectiv de 11.771 lei fata de perioada precedenta cand s-a inregistrat suma de 1280 lei. Suma provine din prescrierea unor datorii reprezentand imprumuturi acordate societatii de catre fostul administrator si care sunt prescrise la data de 31.12.2021.

Principalii indicatori economico-financiari realizati au fost urmatoarii:

Indicator financiar	2021	2020	Variatie 2020/2021	%
Pierdere exercitiu financiar	-278.132	-132.998	-145.134	109,12%
Cifra de afaceri	217.735	209.768	7.967	3,80%
Alte venituri	11.771	1.280	10.491	819,81%
Total venituri	229.506	211.048	18.458	8,75%
Cheltuieli salarii	46.987	66.080	-19.093	-28,89%
Costuri materii prime si consumabile	35.413	57.848	-22.235	-38,57%
Deprecieri create	248.870	1	248.869	24886900,00%
Cheltuieli cu amortizarea	26.061	20.445	5.616	27,47%
Alte cheltuieli	150.306	199.872	-49.566	-24,80%
Total cheltuieli	507.637	344.046	163.591	47,55%

Asa cum se observa din tabelul de mai sus, o cheltuiala semnificativa in anul 2021 a fost inregistrata in urma pierderii dintr-o creanta aferenta unui furnizor debitor, HAIDE IMPORTS AND EXPORTS LTD CHINA, careia i s-a platit in data de 13.07.2017 un avans in suma de 91.860 USD, echivalentul a 248.870 lei dintr-o factura totala de avans de 1.247.336 lei, reprezentand comanda utilaj.

Avand in vedere ca utilajul nu s-a livrat datorita necesitatii de sume suplimentare de plata si au trecut mai mult de 3 ani, suma fiind prescrisa, avasul platit s-a trecut pe cheltuielile exceptionale ale societatii, respectiv suma de 248.870 lei, iar diferenta de creanta pana la concurenta 1.247.336 lei, respectiv suma de 998.466 lei, s-a stornat cu soldul din contul de furnizori.



SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

lei

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1 = 2 + 3	2	3
Total, din care:	39860	39860	0
clienti interni	20.356	20.356	0
clienti creditor	0	0	0
TVA de recuperat	29119	29119	0
Avans salarii	1726	1726	0
contributii asigurari sociale	0	0	0
debitori diversi	0	0	
impozit profit			0
altele	(11341)	(11341)	0

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
Total, din care:	31949	31949	0	0
furnizori interni	2665	2665	0	0
furnizori externi	0	0	0	
furnizori imobiliz	0	0	0	0
clienti - creditor	0	0		
contributii asigurari sociale	963	963	0	0
Alte datorii in leg cu bug stat	2848	2848	0	0
salarii	3455	3455	0	0
efecte de plata	0	0	0	0
tva de plata	0	0	0	0
alte impozite si taxe	0	0	0	0
linie credit	0	0	0	0
leasing	0	0	0	0
credit termen lung	0	0	0	0
catre asociati	22018	22018	0	0

O cheltuiala semnificativa in anul 2021 a fost inregistrata in urma pierderii dintr-o creanta aferenta unui furnizor debitor, HAIDE IMPORTS AND EXPORTS LTD CHINA, caruia i s-a platit in data de 13.07.2017 un avans in suma de 91.860 USD, echivalentul a 248.870 lei dintr-o factura totala de avans de 1.247.336 lei, reprezentand comanda utilaj.

Avand in vedere ca utilajul nu s-a livrat datorita necesarului de sume suplimentare de plata si au trecut mai mult de 3 ani, suma fiind prescisa, avasul platit s-a trecut pe cheltuielile exceptionale ale societatii, respectiv suma de 248.870 lei, iar diferenta de creanta pana la concurenta 1.247.336 lei, respectiv suma de 998.466 lei, s-a stornat cu soldul din contul de furnizori.



NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

In anul 2021 s-au constituit Rezultatul reportat din surplusul din diferente din evaluare in suma de 117.833,56 lei aferente amortizarilor realizate in perioada 2014 – 2021 pentru diferentele din reevaluare in valoare de 444.431,38 lei

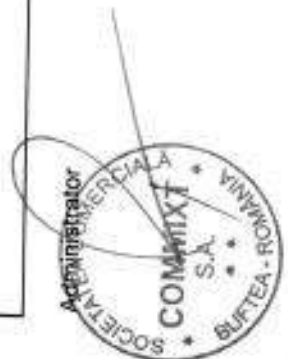
Total sold 212		507.716,00	100%
Total sold cont 105 Diferente din reevaluare		444.431,38	87,54%
Diferenta (cont 212 la cost de achizitie)		63.284,62	12,46%

Explicatii	Chetuieli cu amortizarea inregistrate in perioada 2011 – 2021 (lei)	Diferente din surplusuri din reevaluare imobilizari (87,54% x chetuieli cu amortizarea)
C1 - fost Atelier-/(18060) Imobilizari-18060	3.950,20	3.457,82
C2 - Baraca Metalica-/(18072) Imobilizari-18072	20.059,12	17.558,84
C3- fost Grup Social-/(18058) Imobilizari-18058	3.955,56	3.462,52
C4 - Birouri-/(18066) Imobilizari-18066	16.818,18	14.721,87
C5 - Magazie-/(18056) Imobilizari-18056	1.236,48	1.082,36
C6 - Depozit M.C.C. Comb.-/(18074) Imobilizari-18074	15.500,92	13.568,80
Cladire actuala brutarie - str.Tineretului-/(18040) Imobilizari-18040	38.453,75	33.660,66
Cladire Birouri - str.M.Eminescu nr.1-/(18062) Imobilizari-18062	23.368,66	20.455,86
Cladire Dep Cons Buftea-/(2013) Imobilizari-2013	123,00	107,67
Cladire M.C.C. Cons Buftea-/(2009) Imobilizari-2009	2.053,60	1.797,63
Cladire Sediul-/(2011) Imobilizari-2011	232,85	203,83
Cladire spatiu comercial - str. Sudioului-/(18048) Imobilizari-18048	0,00	0,00
CLD BCA ALIM CAR-/(18070) Imobilizari-18070	7.723,85	6.761,11
Magazie - Str.M.Eminescu nr.1-/(201501) Imobilizari-201501	693,00	606,62
Restaurant Studio-/(2002) Imobilizari-2002	425,35	372,33
Spatiu carne alim.Studio-/(2001) Imobilizari-2001	17,90	15,67
Grand Total	134.612,42	117.833,56



PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatii convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;	Da	-	Nu	<input checked="" type="checkbox"/>					
b) capital social subscris/patrimoniul entitati;	nu este cazul								
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise	758108								
* au fost integral varsate	Numar:								
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;	0	Valoare actiuni - 1:	0	Valoare actiuni - 2:	0	nu este cazul	0	Valoare actiuni - 2:	0
d) actiuni rascumparabile:	nu este cazul								
* 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								
e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:									
* 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								
f) obligatiuni emise:									
* 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								



NOTA 8

INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE

a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;	Nu.	X	nu este cazul		
Valoare					
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;					
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie	Administrabile	0	Conducere	0	Supraveghere
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:					
* rata dobanzii;					
* principalele clauze ale creditului;					nu este cazul
* suma rambursata pana la acea data;					nu este cazul
* obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de entitate in numele acestora;					nu este cazul
d) salariati:					
* numar mediu de salariati					5
* salarii plătite sau de plătit, aferente exercitiului;				646,29	
* cheltuieli cu asigurarile sociale;				1451	
* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.					

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensilor catre fosti directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2021.

Societatea nu are obligatii de genul garantiilor asumate in numele directorilor, administratorilor sau altor categorii de personal.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2021 au fost urmatoarele:

Lei	
Cheltuielile cu salariile personalului	45,950.00
Cheltuieli cu tichete masa	-
Contributie asiguratorie	1,037.00
TOTAL	46,987.00



Analiza principalelor indicatori economici - financiari

Nr. crt	Indicator	Valoare
Indicatori de lichiditate		
1	a) <i>Indicatorul lichiditatii curente</i> = active curente / datorii curente	1.24
	b) <i>Indicatorul lichiditatii imediate</i> = (active curente-stocuri) / datorii curente	1.24
Indicatori de risc:		
2	a) <i>Indicatorul gradului de indatorare</i> = (capital imprumutat / capital propriu) x 100	5.19%
	b) <i>Indicatorul privind acoperirea dobanzilor</i> profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit = $\frac{\text{Cheltuieli cu dobanda}}{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}$	0.00
Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)		
3	a) <i>Viteza de rotatie a stocurilor (rulejul stocurilor)</i> = costul vanzarilor / stocul mediu	0.00
	b) <i>Numarul de zile de stocare</i> = stoc mediu / costul vanzarilor x 365	0.00
	c) <i>Viteza de rotatie a debitelor - clienti</i> = sold mediu clienti / cifra de afaceri x 365	110.12
	d) <i>Viteza de rotatie a creditelor - furnizor</i> = sold mediu furnizori / achizitii de bunuri (fara servicii) x 365	3.628.13
	e) <i>Viteza de rotatie a activelor imobilizate</i> = cifra de afaceri / active imobilizate	0.45
	f) <i>Viteza de rotatie a activelor totale</i> = cifra de afaceri / Total active	0.12
Indicatori de profitabilitate		
4	a) <i>Rentabilitatea capitalului angajat</i> = profit inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit / capital angajat	0.00
	b) <i>Marja bruta din vanzari</i> = Profit brut din vanzari / cifra de afaceri x 100	0.00

Administrator



COMMIXT SA
Str.M.Eminescu 88 Camera 1
Buftea Judet Ilfov
CUI: RO2788305
Nr.Reg: J98/1818/2002

NOTA 10

ALTE INFORMATII

α) Informatii cu privire la prezentarea entitatii raportoare:

Situatiile financiare anuale apartin societatii si nu grupului;

Situatiile financiare anuale se refera la perioada 01.01.2020 – 31.12.2021

Moneda de raportare este in lei (ron)

Societatea are obiectul principal de activitate "Comert cu ridicata de piese si accesorii pentru autovehicule".

β) Societatea nu are filiale, entitati asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii, cerute potrivit Sectiunii 8.2 .

γ) Disponibilitatile in valuta au fost evaluate la cursul BNR de la data de 31.12.2021.

δ) Evenimente ulterioare datei bilantului (31.12.2021):

Ulterior datei de 31.12.2021 nu se inregistreaza modificari.



RAPORTUL ADMINISTRATORULUI PENTRU ANUL 2021 incheiat astazi 21.03.2022

COMMIXT SA a fost infiintata in anul 1991 prin Legea nr.15/1990 cu sediul in oraşul Buftea.

Obiectul principal de activitate este reprezentat de cod CAEN 6820 – inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau subînchiriate, iar secundar inchirieri imobile cod CAEN.

Societatea este cotata la Bursa Romana de Marfuri, fiind in esalonul 2, prin urmare poate aplica cadrul de raportare reglementat de OMFP 1802/2014,

Consiliul de administratie este condus de preşedintele consiliului de administrație Paula BALAN in calitate de Administrator, avand puteri in conformitate cu legislatia romana privind societatile comerciale pe actiuni.

In cursul perioadei de raportare, ca urmare a desfasurarii activitatii secundare de inchiriere imobile proprii, societatea a inregistrat o pierdere neta de 278.132 lei, respectiv o scadere de 309,12% fata de pierderea de 132.998 lei realizata in anul 2020, in conditiile in care cifra de afaceri a crescut cu 3,8% comparativ cu anul precedent, respectiv de la 209.768 lei la 217.735 lei.

Veniturile exceptionale au inregistrat o crestere semnificativa in anul 2021, respectiv de 11.771 lei fata de perioada precedenta cand s-a inregistrat suma de 1280 lei. Suma provine din prescrierea unor datorii reprezentand imprumuturi acordate societatii de catre fostul administrator si care sunt prescrise la data de 31.12.2021.

Principalii indicatori economico-financiari realizati au fost urmatoarii:

Lei

Indicator financiar	2021	2020	Variatie 2020/2021	%
Pierdere exercitiu financiar	-278.132	-132.998	-145.134	109,12%
Cifra de afaceri	217.735	209.768	7.967	3,80%
Alte venituri	11.771	1.280	10.491	819,61%
Total venituri	229.506	211.048	18.458	8,75%
Cheltuieli salarii	46.987	66.080	-19.093	-28,89%
Costuri materii prime si consumabile	35.413	57.648	-22.235	-38,57%
Deprecieri creante	248.870	1	248.869	24886900,00%
Cheltuieli cu amortizarea	26.061	20.445	5.616	27,47%
Alte cheltuieli	150.306	199.872	-49.566	-24,80%
Total cheltuieli	507.637	344.046	163.591	47,55%

Asa cum se observa din tabelul de mai sus, o cheltuiala semnificativa in anul 2021 a fost inregistrata in urma pierderii dintr-o creanta asupra unui furnizor debitor, HAIDE IMPORTS AND EXPORTS LTD CHINA, caruia i s-a platit in data de 13.07.2017 un avans in suma de

91.860 USD, echivalentul a 248.870 lei dintr-o factura totala de avans de 1.247.336 lei, reprezentand comanda utilaj.

Avand in vedere ca utilajul nu s-a livrat datorita necesarului de sume suplimentare de plata si au trecut mai mult de 3 ani, suma fiind prescisa, avasul platit s-a trecut pe cheltuielile exceptionale ale societatii, respectiv suma de 248.870 lei, iar diferenta de creanta de 998.466 lei, pana la concurenta 1.247.336 lei, s-a stornat cu soldul din contul de furnizori.

Economiile realizate la categoriile de cheltuieli salarii si materii prime s-au echilibrat cu cresterea similara a cheltuielilor cu tertii.

In anul 2021, societatea a fost intr-un echilibru, EBITDA (excedentul brut din exploatare inainte de taxe, dobanzi si amortizare) a fost de -906 lei. Deficitul de cash de 906 lei, a fost asigurat de catre o persoana fizica, societatea avand la 31.12.2021 urmatoarele datorii:

- 22.018 lei catre o persoana fizica, in baza unor contracte de imprumut.
- 2.665 lei catre furnizorii de utilitati.
- 3.455 lei catre salariati 3455 lei
- 1.762 taxe catre bugetul de stat
- 2.047 lei TVA neexigibil

La 31.12.2021 societatea nu inregistra plati restante catre furnizori, salariati sau catre bugetul consolidat.

In privinta imobiliarilor corporale acestea au fost inventariate impreuna cu auditorul financiar fiind centralizate in tabelul de mai jos:

Nr. inv	Mijloc Fix	Suprafata actuala (mp)	Suprafata cf Hot judecator easca (mp)	Diferenta dintre actual-hot judecator easca (mp)	Data preluare	Valoare intrare reevaluata (lei)
18060	C1 - fost Atelier	81,73				
18040	Cladire actuala brutarie - str.Tineretului	697,11			31.12.2014	12.120,00
18072	C2 - Baraca Metalica	499,19			31.12.2014	129.046,00
18056	C5 - Magazie	19,28			31.12.2014	82.916,00
18058	C3- fost Grup Social	70,03			31.12.2014	7.064,00
18074	C6 - Depozit M.C.C. Comb.	399,24			31.12.2014	22.605,00
18062	Cladire Birouri - str.M.Eminescu nr.1	554,23			31.12.2014	70.918,00
18066	C4 - Birouri	111,21			31.12.2014	71.763,00
18068	Constr. Conf. Metalica Curte	78,91			31.12.2014	37.454,00
201501	Magazie - Str.M.Eminescu nr.1	40,00			01.12.2014	12.039,00
18070	CLD BCA ALIM CAR parter Macelarie	43,12			31.12.2016	3.960,00
Total 212 CONSTRUCTII		2.594,05				507.716,00
21101	Teren - Incinta din Str. Maresal Antonescu - 1917,51 mp	1.917,51	2.374	-456,49	31.12.2014	7.212,00
21102	Teren - Incinta din Str. Mihai Eminescu nr.1 - 1799.88 mp	1.799,88	1.780	19,88	31.12.2014	8.083,00
21103	Teren - Incinta din Str.Stirbei Voda - 721.44 mp	721,44	1.124	-402,56	31.12.2014	2.932,00
21104	Teren - Incinta din Str.Tineretului - 1592,29 mp	1.592,29	2.033	-440,71	31.12.2014	6.957,00

Nr. inv	Mijloc Fix	Suprafata actuala (mp)	Suprafata cf Hot judecator easca (mp)	Diferenta dintre actual-hot judecator easca (mp)	Data preluare	Valoare intrare reevaluată (lei)
21106	Teren - Incinta din Str. Mihai Eminescu nr.88 - 17779.75 mp	17.779,75	17.224	555,75	31.12.2014	46.398,00
Total 211.01 TERENURI		23.810,87	24.535	-724,13		71.582,00

Ultima evaluare a mijloacelor fixe este anul 2014. Conform procedurilor interne si cadrului legal, respectiv OMFP 1802/2014, societatea isi evalueaza imobiliarile la data vanzarii acestora, prin urmare acestea sunt evidentiata in contabilitate la valoarea ultimei evaluari realizate.

Valoarea diferentelor din reevaluare este de 444.431,38 lei, aceasta fiind aferentă integral constructiilor. Terenurile sunt cuprinse ca aport la capitalul social al societatii.

In anul 2021 s-au constituit Rezultatul reportat din surplusul din diferente din evaluare în suma de 117.833,56 lei aferente amortizarilor realizate in perioada 2014 – 2021 pentru diferentele din reevaluare in valoare de 444.431,38 lei

Total sold 212		507.716,00	100%
Total sold cont 105 Diferente din reevaluare		444.431,38	87,54%
Diferenta (cont 212 la cost de achizitie)		63.284,62	12,46%

Explicatii	Chetuieli cu amortizarea inregistrate in perioada 2011 – 2021 (lei)	Diferente din surplusuri din reevaluare imobilizari (87,54% x chetuieli cu amortizarea)
C1 - fost Atelier-/(18060) Imobilizari-18060	3.950,20	3.457,82
C2 - Baraca Metalica-/(18072) Imobilizari-18072	20.059,12	17.558,84
C3- fost Grup Social-/(18058) Imobilizari-18058	3.955,56	3.462,52
C4 - Birouri-/(18066) Imobilizari-18066	16.818,18	14.721,87
C5 - Magazie-/(18056) Imobilizari-18056	1.236,48	1.082,36
C6 - Depozit M.C.C. Comb.-/(18074) Imobilizari-18074	15.500,92	13.568,80
Cladire actuala brutarie - str.Tineretului-/(18040) Imobilizari-18040	38.453,75	33.660,66
Cladire Birouri - str.M.Eminescu nr.1-/(18062) Imobilizari-18062	23.368,66	20.455,86
Cladire Dep Cons Buftea-/(2013) Imobilizari-2013	123,00	107,67
Cladire M.C.C. Cons Buftea-/(2009) Imobilizari-2009	2.053,60	1.797,63
Cladire Sediului-/(2011) Imobilizari-2011	232,85	203,83
Cladire spatiu comercial - str. Sudului-/(18048) Imobilizari-18048	0,00	0,00
CLD BCA ALIM CAR-/(18070) Imobilizari-18070	7.723,85	6.761,11
Magazie - Str.M.Eminescu nr.1-/(201501) Imobilizari-201501	693,00	606,62
Restaurant Studio-/(2002) Imobilizari-2002	425,35	372,33
Spatiu carne alim.Studio-/(2001) Imobilizari-2001	17,90	15,67
Grand Total	134.612,42	117.833,56

Ca urmare a verificarii si analizarii exercitiului financiar 2021, s-au constatat urmatoarele:

- In urma inventarierii nu s-au constatat diferente fata de valoarea inregistrata in conturi.
- La sfarsitul perioadei de raportare, numarul personalului angajat era de 2 persoane cu contract de munca cu norma partiala.
- In cursul perioadei de raportare nu au avut loc modificari ale capitalului social.
- Evidenta contabila a fost tinuta in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile ulterioare, a Regulamentului de aplicare al acesteia, urmarindu-se respectarea stricta a prevederilor legale privind documentele justificative, registrele de contabilitate, inregistrarea in conturi si inventarierea patrimoniului.
- Situatiile financiare anuale la 31.12.2021 au fost intocmite cu respectarea prevederilor Legii Contabilitatii nr.82/1991, republicata, modificata si completata prin O.G. nr. 61/2001 si conform prevederilor Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale.
- Toate inregistrarile sunt efectuate corect si in ordine cronologica pe baza documentelor legal intocmite privind operatiile economico-financiare.
- Posturile inscrise in bilanul contabil corespund cu datele inregistrate in contabilitate, puse de acord cu situatia reala a elementelor patrimoniale.
- Au fost respectate politicile contabile aprobate de conducerea societatii.
- Nu exista angajamente financiare, garantii sau active si datorii contingente neincluse in bilant.
- Nu exista angajamente privind pensiile pentru actionari.
- Nu exista avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, de conducere si supraveghere.
- Bilantul a fost intocmit pe baza balantei de verificare a conturilor sintetice, reflectandu-se normele metodologice cu privire la intocmirea acestuia si a anexelor sale.
- Nu au fost compensari intre posturile bilantiere sau intre venituri si cheltuieli.
- Pentru tinerea evidentei contabile se respecta principiile contabilitatii , regulile si metodele contabile prevazute de reglementarile in vigoare.
- Nu exista solduri neregularizate la 31.12.2021.
- Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile , cheltuielile si rezultatele financiare ale perioadei de raportare.
- Obligatiile fata de bugetul de stat, asigurari sociale si fonduri speciale au fost corect stabilite.

Raportul de gestiune va fi prezentat in Adunarea Generala a Asociatilor cu propunerea de a fi aprobat bilantul contabil pentru anul 2021.

Administrator,

Paula BALAN



AMA AUDIT EXPERT S.R.L.

Str. Varianta Nord nr. 3 camera 4, Municipiul Călărași, Județ Călărași, CUI 45090704
Mobil 0728 032 800; E-mail: office@amaauditexpert.ro

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE

COMMIXT S.A.

ÎNCHEIATE LA DATA DE 31.12.2021

AMA AUDIT EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar,

Membră a Autorității pentru Supraveghere Publică a Activității de Audit Statutar nr. FA718/4/22

Membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, Autorizația nr. 1539/2022

Raportul auditorului independent

CĂTRE,

ASOCIAȚII COMMIXT S.A.

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății COMMIXT S.A ("Societatea"), cu sediul social în Str Mihai Eminescu nr. 88, camera 1, Oraș Buftea, județ Ilfov, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală RO2788305, Nr ONRC J23/1318/2002, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2021 se identifică astfel:

• Total capitaluri proprii:	449.830,14 lei
• Cifra de afaceri	217.734,53 lei
• Rezultatul net al exercitiului financiar:	-278.131,52 lei

- 2 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2021 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate („OMFP nr. 1802/2014”).

Această situație impune ca opinia noastră cu privire la situațiile financiare ale societății să fie o opinie fără rezerve.

Baza pentru opinie

3. Am desfasurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA") si Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în sectiunea "Responsabilitatile auditorului într-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare în Romania, inclusiv Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

4. Evidentierea unor aspecte

4.1 Aspecte legate de continuitatea activității

Din punct de vedere al continuității activității, având în vedere soldul nesemnificativ al datoriilor, lichiditatea supraunitară a societății, opinia noastră nu conține o rezervă cu privire la acest aspect.

4.2 Aspecte legate de prezentarea valorii juste a activelor imobilizate

Conform raportului administratorului, raportat la cadrul de raportare OMFP 1802/2014, activele imobilizate sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea contabilă, evaluarea activelor la valoarea justă realizându-se în momentul vânzării acestora. Asa cum este precizat în raportul administratorului, ultima evaluare a construcțiilor a fost realizată în anul 2014.

Opinia noastră nu conține o rezervă cu privire la acest aspect.

4.3 Aspecte legate de control intern

Conform prevederilor art. 65 alin. (7) din Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative *Entitățile ale căror situații financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului statutar sunt obligate să organizeze și să asigure exercitarea activității de audit intern, potrivit cadrului legal.*

Se propune de către auditorul financiar, ca Societatea să i-a măsurile care se impun, în vederea organizării în perioada imediat următoare a activității de audit intern.

5. Alte informatii – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acopera și aceste alte informatii cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informatii și în acest demers, să apreciem dacă acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu pct. 489 -492 din OMFP nr. 1802/2014.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu pct. 489 -492 din OMFP nr. 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

6. Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

7. Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare 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 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.

8. Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

Am fost numiți ca auditori ai Societății prin contractul de prestări servicii nr. AMA2022_01/31.01.2022 să audităm situațiile financiare ale COMMIXT S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021. Aceasta este prima noastră misiune de auditare a acestui client.

Confirmăm că :

- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non-audit interzise, menționate la art. 5 alin. (1) din Regulamentul UE nr. 537/2014.
- Pentru exercițiul financiar la care se referă auditul nostru, pe lângă serviciile de audit statutar, nu am furnizat alte servicii Societății auditate.

In numele AMA AUDIT EXPERT S.R.L.
Înregistrată la ASPASS cu numărul FA718/4/22
Înregistrat la CAFR cu nr. 1539/2022

Auditor financiar
Ana Maria STROE
Înregistrat la ASPASS cu nr AF560/571/21
Înregistrat la CAFR cu nr. 5695/2021

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit AMA AUDIT EXPERT SRL
Registrul Public Electronic : FA718/4/22



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar ANA MARIA STROE
Registrul Public Electronic : AF560/571/21
Călărași, 25.03.2022

DECLARAȚIA EMITENTULUI PRIVIND GUVERNANȚA CORPORATIVĂ PE PIAȚA AeRO

Principiu / Recomandare de îndeplinit	DA	NU	Daca NU - explicații
A. Responsabilități ale Consiliului de Administrație (CA)	DA		
a) CA are o politica clara cu privire la delegarea de competente, care include o lista formala de aspecte rezervate deciziei Consiliului si o separare clara a responsabilitatilor intre Consiliu si conducerea executive?	DA		
b) CA are o structura care ii permite realizarea cu operativitate a indatoririlor?	DA		
c) CA are un numar suficient de mare de intalniri pentru a-si indeplini cu eficienta sarcinile?	DA		
d) CA are implementata o procedura cu privire la cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti?		NU	Nu este cazul
A.1. Societatea detine un regulament intern al Consiliului care sa includa termeni de referinta cu privire la Consiliu si la functiile de conducere cheie ale societatii?	DA		
A.2. Orice alte angajamente profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv pozitia de membru executiv sau neexecutiv al Consiliului in alte societati (excluzand filiale ale societatii) si institutii non-profit, vor fi aduse la cunostinta Consiliului inainte de numire si pe perioada mandatului?	DA		
A.3. Fiecare membru al Consiliului informează Consiliul cu privire la orice legatura cu un actionar care detine direct sau indirect actiuni reprezentand nu mai putin de 5% din numarul total de drepturi de vot. Aceasta obligatie are in vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului?	DA		
A.4. Raportul anual informează doar daca a avut loc o evaluare a Consiliului, sub conducerea presedintelui?	DA		
A.5. Emitentul are o procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada in care aceasta cooperare este impusa de Bursa de Valori Bucuresti va contine cel putin urmatoarele:		NU	Nu este cazul

	NU	Nu este cazul
A.5.1. Procedura stabilește persoana de legatura cu Consultantul Autorizat?	NU	Nu este cazul
A.5.2. Procedura stabilește frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe luna și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat?	NU	Nu este cazul
A.5.3. Procedura stabilește obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesară Consultantului Autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin?	NU	Nu este cazul
A.5.4. Procedura stabilește obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat?	NU	Nu este cazul
B Sistemul de Control Intern	NU	Nu este cazul
C Recompense echitabile și motivare	DA	
D Construind valoare prin relația cu investitorii	DA	
D.1. Suplimentar față de informațiile prevăzute în prevederile legale, pagina de internet a societății conține o secțiune dedicată Relației cu Investitorii, atât în limba română cât și în limba engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitorii?	DA	
D.2. Societatea are adoptată o politică de dividende a societății, ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declară că o va respecta? Principiile politicii de dividend sunt blocate pe pagina de internet a societății?	NU	Societatea va adopta o politică privind distribuția

				anuală a dividendelor în cazul obținerii unui profit.
	D.3. Societatea are adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu?			NU
	D.4. Societatea stabilește data și locul unei adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari?	DA		
	D.5. Rapoartele financiare includ informații în română, cu privire la principalii factori care influențează schimbările la nivelul vânzărilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant?	DA		
	D.6. Societatea organizează cel puțin o întâlnire cu investitorii, în fiecare an?	DA		

Administrator,

