



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

Pentru exercițiul financiar: **01.01.2023 – 31.12.2023**

Data raportului: 25.04.2024

Denumirea emitentului: **SC COMMIXT SA**

Sediul social: Buftea, sos. Mihai Eminescu nr. 88 județ Ilfov

Numărul de telefon: 0748531571

Codul unic de înregistrare la oficiul registrului comerțului: RO 2788305

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

Piața reglementată/sistemul multilateral de tranzacționare/sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacționează 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 acțiuni: 303.243

1. 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 înființare a emitentului.

Societatea a fost înființată în anul 1991.

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

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

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active :

SC COMMIXT SA

CUI: RO2788305;

Nr. înreg.: J23/1318/2002

Sediul social: OrașBuftea,
str. Mihai Eminescu nr.88, județ Ilfov
Mail: commixtsa@gmail.com



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 anuale încheiat la data de 31 decembrie 2023, întocmit de A.N.G. CONSULTING SRL, societate de audit financiar, membră a Autorității pentru Supraveghere Publică a Activității de Audit Statutar nr. Af3563/2023 și a Camerei Auditorilor Financieri din România, Autorizația nr. FA1025/2023.

1.1.1. Elemente de evaluare generală:

a) profit și pierderi: -657.489;

b) cifra de afaceri : 228.396

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

Evoluția contractelor de închiriere a fost constantă. Poziția societății pe piață la momentul actual este afectată de situația generală generată de războiul de la granițele României, de creșterea inflației și de creșterea costurilor cu energia, fenomene care au dus la apariția situațiilor de incertitudine. Astfel, nu se pot face aprecieri privind perspectiva evoluției pieței imobiliare pe termen mediu și lung.

SC COMMIXT SA

CUI: RO2788305;

Nr. înreg.: J23/1318/2002

Sediu social: OrașBuftea,
str. Mihai Eminescu nr.88, județ Ilfov
Mail: commixtsa@gmail.com



b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al emitentului, aponderii 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 a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul emitentului

a) Numărul mediu de angajați ai COMMIXT SA a fost pentru anul 2023 de 3, 1 cu studii superioare și 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 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.

Conducerea societății identifică, analizează și elaborează în mod constant strategii de combatere a riscurilor la care se expune societatea în derularea activității sale. Având în vedere mediul economic general, riscul de lichiditate a constituit o tematică de interes sporit pentru conducerea societății și s-a încercat găsirea de soluții optime pentru combaterea acestor riscuri care au inclus printre altele: analize ale scadențelor, eforturi de recuperare a creanțelor, folosirea optimă a resurselor bancare, etc. Managementul riscului se face prin analizarea și evaluare periodică a dinamicii pieței imobiliare.

În anul 2023 nu au existat evenimente care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază a societății, cu toate că au existat factori perturbatori importanți, respectiv creșterea inflației și războiul din proximitatea României.

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 2023 nu au fost identificate evenimente care să afecteze semnificativ veniturile din activitatea de bază a societății, cu toate că încă există factori perturbatori importanți, respectiv



creșterea inflației, și incertitudinile legate de starea de conflict existentă în vecinătatea apropiată a țării noastre.

2. Activele corporale ale emitentului

2.1. Amplasarea bunurilor imobiliare aflate în proprietatea emitentului și oferite spre închiriere este în Orașul Buftea, Județ Ilfov.

2.2. Societatea are forme de proprietate legale pentru toate activele deținute. Precizăm că societatea are un litigiu pe rolul instanței de judecată cu privire la dreptul de proprietate asupra suprafeței de teren de 11.200 mp situată în Oras Buftea, teren evaluat provizoriu la o valoare de 500.000 lei. În prima fază a procesului, instanța a hotărât prin încheierea din 26.05.2021 din dosarul 2263/93/2020, anularea cererii de judecată pe motivul netimbrării acțiunii, însă instanța de recurs, Curtea de Apel București, a hotărât în data de 24.10.2022 rejudecarea procesului. Commixt SA a făcut recurs la Înalta Curte de Casație și Justiție, recurs respins de instanță la data de 13.12.2023, urmând ca procesul să se reia de la început, la Tribunalul Ilfov.

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 dividende de repartizat.

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 01.01.2023 – 31.12.2023 societatea a fost administrată de Consiliul de Administrație ales de Adunarea Generală a Acționarilor.

La data de 28.04.2021, prin Hotărâre AGOA, s-a aprobat desemnarea doamnei Bălan Paula în funcția de Administrator și Președinte al Consiliului de Administrație, pentru o perioadă de 4 ani.

La data de 06.05.2019, prin Hotărâre AGOA, s-a aprobat alegerea 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 Hotărâre 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.

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 societății.

5. Situația financiar-contabilă

ACTIVE	AN 2023	AN 2022	AN 2021
ACTIVE IMOBILIZATE	433429	403,598	425,996
ACTIVE CIRCULANTE	56.914	51,819	55,783
STOCURI	0	0	0
CREANTE	56.914	51,819	39,860
INVESTITII PE TM SCURT		0	0
CASA SI CONTURI LA BANCI	5.920	6,417	15,923
TOTAL ACTIVE: A+B+C	496263	455,417	481,779

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE	-256.206	-526.584	-278.132
CIFRA DE AFACERI	228.396	218.829	217.735
ALTE VENITURI	194	360	11.771
TOTAL CHELTUIELI	482510	743.571	507.637
CASH FLOW			
NIVEL NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	2.102	2,889	4,095
NIVEL NUMERAR LA SFARSITUL PERIOADEI	1.441	2,102	2,889

GUVERNANȚA CORPORATIVĂ

Guvernanța corporativă reprezintă conducerea responsabilă și controlul unei societăți comerciale. Din perspectiva guvernanței corporative două aspecte sunt de importanță majoră pentru COMMIXT SA:

- Creșterea încrederii investitorilor, partenerilor de afaceri, clienților și angajaților în organele de conducere și de control al societății, precum și



- Creșterea valorii societății.

Adoptarea unor bune practici și politici de guvernare corporativă trebuie să devină pentru COMMIXT SA suportul temeinic de dezvoltare solidă.

Conformarea cu prevederile Principiilor de Guvernare corporativă pentru AeRO-piața de acțiuni a BVB

Nivelul de implementare de către COMMIXT SA a principiilor și recomandărilor sunt raportate în Declarația de Guvernare Corporativă, inclusă în Raportul administratorilor.

În cursul anului 2023, Consiliul de Administrație s-a întrunit în prezența tuturor membrilor săi și a adoptat decizii care îi permit să-și îndeplinească atribuțiile de o manieră efectivă și eficientă. Astfel, la întrunirile sale, Consiliul de Administrație a analizat rezultatele financiare obținute în perioada de raportare și cumulate de la începutul anului, ca performanță economică în raport cu bugetul și perioada similară a anului precedent.

Politica de remunerare a administratorilor aplicată până în prezent este bazată pe legislația națională în vigoare.

Drepturile acționarilor

COMMIXT SA asigură un tratament echitabil tuturor acționarilor, inclusiv acționarilor minoritari și străini.

Societatea avea un număr de 195 acționari la data de 15.04.2024, conform datelor raportate de Depozitarul Central SA București, societate care ține registrul acționarilor.

COMMIXT SA respectă drepturile acționarilor săi, punând la dispoziția acestora informații relevante și actuale, astfel încât aceștia să își exercite drepturile de o manieră echitabilă. Societatea depune toate eforturile pentru a realiza o comunicare efectivă și activă cu acționarii săi și pentru facilitarea participării acționarilor la lucrările adunărilor generale ale acționarilor (AGA). Participarea acestora este pe deplin încurajată, acționarii care nu pot participa având la dispoziție posibilitatea exercitării votului în absență pe bază de procură specială și a votului prin corespondență.

Transparență, raportare financiară, control intern

Pentru COMMIXT SA transparența în comunicare este de mare importanță. Îndeplinirea obligațiilor de raportare și transparența comunicării sunt modalități prin care se câștigă încrederea acționarilor.

În cursul anului 2023 au fost întocmite rapoarte și comunicate referitoare la rezultate financiare, convocarea și hotărârile AGA/AGOA, raportare periodică (semestrială, anuală) în care au fost cuprinse toate aspectele importante ale activității societății, situațiile financiare, politicile contabile aplicabile și performanțele înregistrate.



În conformitate cu prevederile legale, situațiile financiar-contabile sunt auditate de firma AMA AUDIT EXPERT SRL, auditor financiar extern, numit de adunarea generală a acționarilor.

DECLARAȚIA EMITENTULUI PRIVIND GUVERNANȚA CORPORATIVĂ PE PIAȚA AeRO

Principiu / Recomandare de îndeplinit		DA	NU	Daca NU - explicații
A. Responsabilități ale Consiliului de Administrație (CA)	a) CA are o politica clara cu privire la delegarea de competente, care include o lista formala de aspect rezervate deciziei Consiliului si o separare clara a responsabilitatilor intre Consiliu si conducerea executiva?	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 include 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	DA		

	vedere orice fel de legatura care poate afecta pozitia membrului respectiv pe aspecte ce tin de decizii ale Consiliului?			
	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: A.5.1. Procedura stabilește persoana de legatura cu Consultantul Autorizat? A.5.2. Procedura stabilește frecventa intalnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel putin o data pe luna si ori de cate ori evenimente sau informatii noi implica transmiterea de rapoarte curente sau periodice, astfel incat Consultantul Autorizat sa poata fi consultat? A.5.3. Procedura stabilește obligatia de a furniza Consultantului Autorizat toate informatiile relevante si orice informatie pe care in mod rezonabil o solicita Consultantul Autorizat sau este necesara Consultantului Autorizat pentru indeplinirea responsabilitatilor ce-i revin? A.5.4. Procedura stabilește obligatia de a informa Bursa de Valori Bucuresti cu privire la orice disfunctionalitate aparuta in cadrul cooperarii cu Consultantul Autorizat, sau schimbarea Consultantului Autorizat?		NU	Nu este cazul
			NU	Nu este cazul
			NU	Nu este cazul
			NU	Nu este cazul
B Sistemul de Control Intern	B.1. CA are adoptată o politica astfel incat orice tranzactie a societatii cu o filiala reprezentand 5% sau mai mult din activele nete ale societatii, conform celei mai recente raportari financiare, sa fie aprobata de Consiliu?		NU	Nu este cazul
	B.2. Auditul intern este realizat prinserviciile unei terte parti independente, care raportează Consiliului?	DA		
C Recompense echitabile și motivare	Societatea dispune de o politica de remunerare si de reguli definitorii pentru aceasta prin care determina forma, structura si nivelul remuneratiei membrilor Consiliului?	DA		



D Construind valoare prin relația cu investitorii	Societatea diseminează cele mai importante informatii in limba romana?	DA		
	D.1. Suplimentar fata de informatiile prevazute in prevederile legale, pagina de internet a societatii contine o sectiune dedicata Relatiei cu Investitorii, atat in limba romana cat si in limba engleza, cu toate informatiile relevante de interes pentru investitori?	DA		
	D.2. Societatea are adoptata o politica de dividende a societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta? Principiile politicii de dividende sunt publicate pe pagina de internet a societatii?		NU	Societatea va adopta o politică privind distribuția anuală a dividendelor în cazul obținerii unui profit.
	D.3. Societatea are adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu?		NU	În curs de elaborare
	D.4. Societatea stabilește data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari?	DA		
	D.5. Rapoartele financiare includ informatii in romana, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant?	DA		
	D.6. Societatea organizează cel puțin o intalnire cu investitorii, in fiecare an?	DA		

Reprezentant legal,
Președintele Consiliului de Administrație,
Bălan Paula

A.N.G. CONSULTING S.R.L.

Șos. Unirii nr. 21, Bl. P1, Sc. 2, Et. 1, Ap. 13, com Balotesti, judet Ilfov Cod fiscal 15427450
Tel/Fax 021352457; Mobil 0722 330 809; E-mail: office@angconsulting.ro

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ANUALE

COMMIXT S.A.

ÎNCHEIATE LA DATA DE 31.12.2023

A.N.G. CONSULTING S.R.L.

Societate de audit financiar,

Membră a Autorității pentru Supraveghere Publică a Activității de Audit Statutar nr. FA1025/2011

Membră a Camerei Auditorilor Financiari din România, Autorizația nr. 1025/2010

27 MARTIE 2024

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 2023, 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 2023 se identifică astfel:

- Total capitaluri proprii -327.959 lei
 - Cifra de afaceri 228.396 lei
 - Rezultatul net al exercitiului financiar -256.206 lei
- 2 În opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate ofera o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 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 desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea "Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și 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, faptul că valoarea negativă a capitalului propriu, de -327.959 lei, este formată în mare parte din provizionul de 500.000 lei constituit în anul 2022 pentru un litigiu detaliat la pct. 4.3 din prezentul raport, 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 OMF 1802/2014, activele imobilizate sunt prezentate în situațiile financiare la valoarea contabilă, evaluarea activelor la valoarea justă realizându-se în momentul vânzării acestora. Societatea deține terenuri intravilane în Orașul Buftea în suprafață de 23.810,58 mp la o valoare contabilă de 71.582 lei .

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 provizionare pentru litigii

Societatea are pe rolul Tribunalului Ilfov un litigiu cu privire la dreptul de proprietate asupra suprafeței de 11.200 mp situată în Oras Buftea, teren evaluat provizoriu la o valoare de 500.000 lei. În prima fază a procesului, instanța a hotărât prin Incheierea din 26.05.2021 din dosarul 2263/93/2020, anularea cererii de judecată pe motivul netimbrării acțiunii, însă instanța de recurs, Curtea de Apel Bucuresti, a hotărât în data de 24.10.2022 rejudecarea procesului.

COMMIXT SA a facut recurs la Inalta Curte de Casatie si Justitie, recurs respins de instanță la data de 13.12.2023, urmând ca procesul să se reia de la început, la Tribunalul Ilfov.

În decembrie 2022 au fost constituite cheltuieli cu provizionane pentru litigii în quantum de 500.000 lei, debit cuprins în acțiunea reclamanților.

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

4.4 Acte legate de contabilizarea investițiilor

În anul 2023, societatea a realizat o cheltuieți de reparații și întreținere a imobilului situat în str. Mihai Eminescu nr. 1 Oras Buftea, în valoare de 216.482 lei, sumă care au fost înregistrată pe cheltuiala societății în conturile contabile 6028 *Cheltuieli cu materiale consumabile* și 628 *Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti*. Incepând cu luna decembrie 2023, imobilul din str. Mihai Eminescu nr. 1 Buftea s-a închiriat cu o chirie lunară de 7.500 lei fara TVA, chirie prin care se vor recupera cheltuielile realizate cu reparațiile imobilului, într-o perioadă de 2,4 ani.

Conform Raportului administratorului și politici contabile a societății *lucrărilor de reparații sau întreținere* realizate la imobilele proprii se înregistrează în conturile de cheltuieli. Aceste cheltuieli *de reparații sau întreținere* presupun refacerea periodică a unor elemente de suprafață cu durată scurtă de existență și înlocuirea unor piese cu uzură rapidă din instalații și echipamente sau de refacere sau înlocuire a unor elemente, detalii sau părți de construcții și instalații ieșite din uz, ca urmare a exploatării normale sau acțiunii agenților de mediu.

Conform politicii contabile, *lucrările de modernizare sau reabilitare* sunt definite ca acele cheltuieli care au drept scop aducerea construcției la parametri tehnici superiori celor inițiali și se înregistrează în valoarea mijlocului fix.

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

4.5 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 informații – Raportul Administratorilor

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

4.4 Acte legate de contabilizarea investițiilor

În anul 2023, societatea a realizat o cheltuiești de reparații și întreținere a imobilului situat în str. Mihai Eminescu nr. 1 Oras Buftea, în valoare de 216.482 lei, sumă care au fost înregistrată pe cheltuiala societății în conturile contabile 6028 *Cheltuieli cu materiale consumabile* și 628 *Alte cheltuieli cu servicii prestate de terți*. Incepând cu luna decembrie 2023, imobilul din str. Mihai Eminescu nr. 1 Buftea s-a închiriat cu o chirie lunară de 7.500 lei fara TVA, chirie prin care se vor recupera cheltuielile realizate cu reparațiile imobilului, într-o perioadă de 2,4 ani.

Conform Raportului administratorului, reglementările din Normativul GE 031-97 aprobat de MLPAT prin Ordinul 116/N/1997, politica contabila a societății și specificul activității, respectiv închirierea imobilelor proprii, permite înregistrarea în conturile de cheltuieli a *lucrărilor de reparații sau întreținere* realizate la imobilele proprii, cheltuieli care presupun refacerea periodică a unor elemente de suprafață cu durată scurtă de existență și înlocuirea unor piese cu uzură rapidă din instalații și echipamente sau de refacere sau înlocuire a unor elemente, detalii sau părți de construcții și instalații ieșite din uz, ca urmare a exploatării normale sau acțiunii agenților de mediu.

Conform politicii contabile, *lucrările de modernizare* sau reabilitare sunt definite ca acele cheltuieli care au drept scop aducerea construcției la parametri tehnici superiori celor inițiali.

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

4.5 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 informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații 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 informații 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 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații 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 raportăm 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 2023, 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 consideră 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 guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

7. *Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare*

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

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

- Identificam și evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectam și executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false și evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimarilor contabile și al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii și determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. În cazul în care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia în raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate,

sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea în baza principiului continuitatii activitatii.

- 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 maniera care sa 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. ANG203_17/18.12.2023 să audităm situațiile financiare ale COMMIXT S.A. pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023. Aceasta este prima 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 **A.N.G. CONSULTING S.R.L.**
Înregistrată la ASPASS cu numarul FA1025/2023
Înregistrat la CAFR cu nr. 1025/2011

Auditor financiar
Angel Narcis FLORESCU
Înregistrat la ASPASS cu nr AF3563/2023
Înregistrat la CAFR cu nr. 3563/2010

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: **A.N.G. CONSULTING S.R.L.**
Registru Public Electronic: **FA1025**

Autoritatea Pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: **ANGEL NARCIS FLORESCU**
Registru Public Electronic: **AF3563**

Balotești, 27.03.2024

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 701223595 din 28.03.2024

Ați depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare **INTERNT-701223595** în data de **28.03.2024** pentru perioada de raportare 12 2023 pentru CIF: **2788305**

Signature valid

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2024.03.28 10:52:41
Reason: Document MFP

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

 An Semestru Anul **2023**

Suma de control 758.108

Entitatea COMMIXT SA

Adresa

Județ Ilfov Sector Localitate BUFTEA

Strada MIHAI EMINESCU Nr. 88 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J23/1318/2002

Cod unic de înregistrare 2 7 8 8 3 0 5

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa 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
4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2023 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	-327.959
Capital subscris	758.108
Profit/ pierdere	-256.206

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BALAN PAULA

Semnătura

Numele si prenumele

GEN EXPERT SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

005746/2008

CIF/ CUI membru CECCAR

2 4 2 9 1 9 5 0

Semnătura

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

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

A.N.G. CONSULTING SRL

Nr.de înregistrare în Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

1 5 4 2 7 4 5 0

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii SEMNATURA DEVINE VIZIBILA
DUPA O VALIDARE CORECTAEntitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 5394/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	31.12.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
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	403.598	433.429
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	403.598	433.429
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)	51.819	56.914
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	51.819	56.914
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	6.417	5.920
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	58.236	62.834
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
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+467+473***+509+5186+519)				
	15	13	33.587	32.569
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
	16	14	24.649	30.265
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
	17	15	428.247	463.694
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)				
	18	16	0	291.653
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
	19	17	500.000	500.000
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
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	326.598	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	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	657.489	1.184.073
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43	0	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	526.584	256.206
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	-71.753	-327.959
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	-71.753	-327.959

*) 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 _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

GEN EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

005746/2008

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

Cod 20

la data de 31.12.2023

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.5394/ 2023	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2022	2023
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766)	01	01	218.819	228.396
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	218.819	228.396
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	03	02	360	194
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	04	03	59.752	135.734
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	05	04	68.520	76.329
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	06	05	525.423	56.198
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668), din care:	07	06	89.876	214.249
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	08	06a (302)	7.388	1.016
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	09	06b (303)		
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 698)	10	07	2.192	2.286
8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794)	11	07a (304)		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	12	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	13	09	526.584	256.206

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.5394/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 03 (cf.OMF nr.5394/ 2023) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

BALAN PAULA

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele si prenumele

GEN EXPERT SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

005746/2008

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.5394 /2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		256.206
Unitați care nu au înregistrat 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			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributiile 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, taxe si contributiile 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.	31.12.2022		31.12.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19		2	3
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20		2	3
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.	31.12.2022	31.12.2023
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.	31.12.2022	31.12.2023
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.	31.12.2022	31.12.2023
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	-13.328
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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- detineri 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	-13.328
- 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	-13.328
- 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	32.042	29.632
- 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		
Creanțe neîncasate 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		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	68	61	31.119	63.427
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	69	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	70	63	31.119	63.427
- subvenții de încasat(ct.445)	71	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	72	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	73	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	74	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	75	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	76	69		4.381
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participativ (ct.453+456+4582)	77	70		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	78	71		4.381

- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	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	2.102	1.441
- în lei (ct. 5311)	92	83	2.102	1.441
- în valută (ct. 5314)	93	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	94	85	4.338	4.479
- în lei (ct. 5121), din care:	95	86	4.338	4.479
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	96	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	97	88		
- 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	33.700	324.224
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)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	116	106	3.454	22.128
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	117	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	118	108	5.034	7.271
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	119	109	6.478	3.171
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	120	110	2.940	2.384
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	121	111	3.538	787
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	122	112		
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	123	113		
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	124	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	125	115	18.734	291.654
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	126	116	18.734	291.654
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	127	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509) , din care:	128	118		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	129	119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	130	120		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	131	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii 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 varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	141	130		
Brevete si licente (din ct.205)	142	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2022	31.12.2023

A		B	1		2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)		143	132				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului			Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023	
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.	31.12.2022		31.12.2023	
A		B	1		2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)		147	136				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2022		31.12.2023		
A		B	Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)		148	137	758.108	X	758.108	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 regii autonome		156	145				
- deținut de societăți cu capital privat		157	146				
- deținut de persoane fizice		158	147	148.505	19,59	148.505	19,59
- deținut de alte entități		159	148	609.603	80,41	609.603	80,41
A		B	Sume (lei)				
		Nr. rd.	2022		2023		
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	2022	2023	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite 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 participării 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 participării indiferent de ponderea acestora.		172	161		
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2022	2023	
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	2022	2023	
- dividendele interimare repartizate 7)		174	161b (307)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2022	31.12.2023	
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	31.12.2022	31.12.2023	
Venituri obținute din activități agricole		179	166		
XIX. Situația veniturilor și cheltuielilor		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	31.12.2022	31.12.2023	
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+172)		180	167	218.819	228.396
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate		181	167a (325)	218.819	228.396
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)		182	168	218.819	228.396
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)		183	169		

Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	184	170		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766) 8)		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 imobilizari 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		
-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	218.819	228.396
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	196	183	59.752	135.734
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	197	184	2.294	14.091
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	198	185	8.337	1.810
- cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)	199	185a (326)	7.388	1.016
- cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	200	185b (327)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	201	186		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	202	187		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)	203	188	68.520	76.329
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) 8)	204	189	67.014	74.700
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	205	190	1.506	1.629
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 191a + 192-193)	206	191	25.759	28.999
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	207	191a (330)	25.759	28.999
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+din ct.6818)	208	192		
a.3) Venituri (ct.7813+din ct.7818)	209	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	210	194		27.198
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814+din ct.6818)	211	195		27.198
b.2) Venituri (ct.754+7814+din ct.7818)	212	196		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 203 + 198a+198e+198g+198i)	213	197	78.909	198.349
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621 +622+623+624+625+626+627+628)	214	198	48.937	169.872
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	215	198a (331)		
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	216	198b (332)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	217	198c (333)		

- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	218	198d (334)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	219	198e (335)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	220	198f (336)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	221	198g (337)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	222	198h (338)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	223	198i (339)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	224	198j (340)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	225	199	29.327	28.133
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	226	200		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	227	201		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	228	202		
- inundații	229	202a (322)		
- secetă	230	202b (323)		
- alunecări de teren	231	202c (324)		
11.10. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	232	203	645	344
- 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		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	233	205	500.000	
- Cheltuieli (ct. 6812)	234	206	500.000	
- Venituri (ct. 7812)	235	207		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)	236	208	743.571	482.510
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 182-208)	237	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	238	210	524.752	254.114
13. Venituri din interese de participare (ct. 7611+7612+7613)	239	211		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	240	212		
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	241	213	360	194
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	242	214		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	243	215		
16. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)	244	216		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	245	217		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)	246	218	360	194
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)	247	219		
- Cheltuieli (ct. 686)	248	220		
- Venituri (ct. 786)	249	221		

18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	250	222		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	251	223		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	252	224		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)	253	225		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 218 - 225)	254	226	360	194
- Pierdere (rd. 225 - 218)	255	227	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 182+218)	256	228	219.179	228.590
CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)	257	229	743.571	482.510
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 228-229)	258	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	259	231	524.392	253.920
20. Impozitul pe profit (ct. 691)	260	232		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 694)	261	232a (328)		
22. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	262	232b (329)		
23. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	263	233		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	264	234	2.192	2.286
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) :				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234-232a+232b)	265	235	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230+232a-232b)	266	236	526.584	256.206

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

BALAN PAULA

Semnatura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

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

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

*** Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 5394/ 2023, la rd. 149 - 159 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris 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 ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2023

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	71.583			X	71.583
2.Constructii	09	507.716				507.716
3.Instalatii tehnice si masini	10	96.839	58.830			155.669
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	28.201				28.201
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17					
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	704.339	58.830			763.169
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	704.339	58.830		X	763.169

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

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheptuiele de constituire	21				
2.Cheptuiele de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	187.462	18.857		206.319
3.Instalatii tehnice si masini	29	91.456	6.273		97.729
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	21.823	3.869		25.692
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	300.741	28.999		329.740
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	300.741	28.999		329.740

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

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BALAN PAULA

Semnătura _____

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

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 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 2024, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

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

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/asociați – se efectuează în contul 455 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 entități afiliate”.

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont		Suma
1		Alege cont	

-

+

COMMIXT SA

NOTA1

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 constructiilor este anul 2014. Conform Procedurilor si politicii contabile a societății si a cadrului legal de raportare, 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 444.431,38 lei, aceasta fiind aferentă integral reevaluării constructiilor. Terenurile sunt cuprinse ca aport la capitalul social al societatii.



COMMIXT SA
Str.M.Eminescu 88 Camera 1
Buftea Judet Ilfov
CUI: RO2788305
Nr.Reg.: J23/1318/2002

NOTA 2

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2023

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar	Transferuri **)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4 = 1+2-3
Provizioane pentru clienti neincasati	0	0	0	27.198
Provizioane pt pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pt riscuri si cheltuieli	0			0

In anul 2023 a fost constituit provizion in suma de 27198 ron pentru clientul Club Mario CafeSRL

Administrator

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2023

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	-256.206,00
rezerva legala	0,00
acoperirea pierderii contabile	0,00
dividende, etc.	0,00
PROFIT NEREPARTIZAT :	-256.206,00

Administrator,

NOTA 4ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2023

In cursul perioadei de raportare, ca urmare a desfasurarii activitatii secundare de inchiriere imobile proprii, societatea a inregistrat o pierdere neta de 291602 lei, fata de pierderea de 526584 lei realizata in anul 2022.

Principalii indicatori economico-financiar realizati au fost urmatorii:

Indicator financiar	2023	2022	Variatie 2022/2023	%
Pierdere exercitiu financiar	-256206	-526.584		
Cifra de afaceri	228396	218.819		
Alte venituri	194	360		
Total venituri	228590	219179		
Cheltuieli salarii	76329	68.520		
Costuri materii prime si consumabile	135734	59.752		
Deprecieri creante	27198	0		
Cheltuieli cu amortizarea	28999	25.759		
Alte cheltuieli	216536	102.924		
Total cheltuieli	484796	256.685		

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:	83019	83019	0
clienti interni +av.cl.	2434	2434	0
clienti incerti	27198	27198	0
TVA de recuperat	62334	62334	0
Avans salarii	0	0	0
contributii asigurari sociale	0	0	0
debitori diversi	4381	4381	
impozit profit			0
altele	(13328)	(13328)	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:	324223	324223	0	0
furnizori interni	22128	22128	0	0
furnizori externi	0	0	0	
furnizori imobiliz	0	0	0	0
clienti - creditor	0	0		
contributii asigurari sociale	2384	2384	0	0
Alte datorii in leg cu bug stat	787	787	0	0
salarii	7271	7271	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	291653	291653	0	0

COMMIXT SA

Str.M.Eminescu 88 Camera 1

Bufta Judet Ilfov

CUI: RO2788305

Nr.Reg.: J23/1318/2002

NOTA 6

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale.									
*- in fisierul ce urmeaza notei									
b) Abaterile de la principiile si politicile contabile, metodele de evaluare si de la alte prevederi din reglementarile contabile:									
* natura;					nu este cazul				
* motivele;					nu este cazul				
* evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii.									
c) Valorile prezentate in situatiile financiare sunt comparabile									
Da.					X		Nu.		
* comentarii relevante					nu este cazul				
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia.									
nu este cazul									
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie.									
nu este cazul									
f) In cazul reevaluarii imobilizarilor corporale - detaliem:									
* elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;									
Conform Politicii si procedurilor contabile ale societății aprobate in anul 2023, evaluarea activelor la valoarea justă se realizeaza în momentul vânzării acestora.									
* valoarea la cost istoric a imobilizarilor reevaluate;									
nu este cazul									
* tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;									
* modificarile rezervei din reevaluare:									
* valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;					326598				
* diferentele din reevaluare transferate la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;					0				
* sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, cu prezentarea naturii oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;									
* valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar.					326598				
g) Activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal									
suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate					nu este cazul				
h) Valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP sau LIFO, difera in mod semnificativ, la data bilantului, de valoarea determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului									
Da.					-		Nu.		
X									
valoarea acestei diferente ca total, pe categorii de active fungibile.									
nu este cazul									

Administrator

NOTA 7

PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;					
Da.	-	Nu.	X		
nu este cazul					
b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;					
758108					
c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise		Numar:	0	Valoare actiuni - 1:	0
* au fost integral varsate		nu este cazul			
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;		nu este cazul			
d) actiuni rascumparabile:					
* 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			

Administrator

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			
Valoare	nu este cazul						
b) obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere;							
valoarea totala a angajamentelor pentru fiecare categorie	Administratie	0	Conducere	0	Supraveghere	0	
c) valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:							
	* rata dobanzii;						nu este cazul
	* principalele clauze ale creditului;						nu este cazul
	* suma rambursata pana la 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						2
	* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;	74700					
	* cheltuieli cu asigurarile sociale;						
	* alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.	-					

Societatea nu are obligatii contractuale de plata a pensiilor catre fostii directori si administratori si nu a acordat credite directorilor si administratorilor in cursul exercitiului financiar 2023.

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

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2022 au fost urmatoarele:

Lei	
Cheltuielile cu salariile personalului	74.700,00
Cheltuieli cu tichete masa	-
Contributie asiguratorie	1.629,00
TOTAL	76.329,00

Administrator

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 31.12.2023 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,

COMMIXT SA

Registru comertului: J23/1318/2002

Cod fiscal: RO2788305

Adresa: M.Eminescu 88, Bl.Cam.1

Balanta de verificare la luna Decembrie 2023

Pag.: 1/4

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 1									
101	Capital social	0,00	758.107,50	0,00	0,00	0,00	758.107,50	0,00	758.107,50
1012	Capital subscris varsat	0,00	758.107,50	0,00	0,00	0,00	758.107,50	0,00	758.107,50
104	Prime legate de capital	0,00	1.173,75	0,00	0,00	0,00	1.173,75	0,00	1.173,75
104.01	Prime de emisiune	0,00	1.173,75	0,00	0,00	0,00	1.173,75	0,00	1.173,75
105	Rezerve din reevaluare	0,00	326.597,82	0,00	0,00	0,00	326.597,82	0,00	326.597,82
106	Rezerve	0,00	26.440,00	0,00	0,00	0,00	26.440,00	0,00	26.440,00
1061	Rezerve legale	0,00	3.253,00	0,00	0,00	0,00	3.253,00	0,00	3.253,00
1068	Alte rezerve	0,00	23.187,00	0,00	0,00	0,00	23.187,00	0,00	23.187,00
117	Rezultatul reportat	657.488,93	0,00	0,00	0,00	1.301.906,82	117.833,56	1.184.073,26	0,00
11701	Profit/pierdere anii precedenti	502.190,97	0,00	0,00	0,00	502.190,97	0,00	502.190,97	0,00
1175	Rezultat reportat - surplus dif reevaluare	0,00	117.833,56	0,00	0,00	0,00	117.833,56	0,00	117.833,56
1176	Rezultat reportat 2021	273.131,52	0,00	0,00	0,00	273.131,52	0,00	273.131,52	0,00
1177	Rezultat reportat 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	526.584,33	0,00	526.584,33	0,00
121	Profit si pierdere	526.584,33	0,00	59.187,10	21.426,80	1.011.380,31	755.174,04	256.206,27	0,00
151	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
151.01	Provizioane pentru litigii	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total clasa 1		1.301.906,82	1.730.152,63	59.187,10	21.426,80	2.313.287,13	2.485.326,67	1.558.113,09	1.730.152,63
Clasa 2									
211	Terenuri si amenajari de terenuri	71.582,50	0,00	0,00	0,00	71.582,50	0,00	71.582,50	0,00
211.01	Terenuri	71.582,50	0,00	0,00	0,00	71.582,50	0,00	71.582,50	0,00
212	Constructii	507.716,00	0,00	0,00	0,00	507.716,00	0,00	507.716,00	0,00
213	Instalatii tehn.,mijl. de transp.,animale si plant	96.838,98	0,00	5.546,21	0,00	155.669,25	0,00	155.669,25	0,00
2131	Echipam. tehnologice (mas, utilaje si instal.)	63.868,08	0,00	5.546,21	0,00	114.294,99	0,00	114.294,99	0,00
2133	Mijloace de transport	32.970,90	0,00	0,00	0,00	41.374,26	0,00	41.374,26	0,00
214	Mobilier, ap.birotica, echipam. de protectie	28.201,58	0,00	0,00	0,00	28.201,58	0,00	28.201,58	0,00
231	Imobilizari corporale in curs	0,00	0,00	0,00	0,00	16.107,49	16.107,49	0,00	0,00
267	Creante imobilizate	0,00	11.341,41	0,00	1.987,00	0,00	13.328,41	0,00	13.328,41
267.08	Alte creante imobilizate	0,00	11.341,41	0,00	1.987,00	0,00	13.328,41	0,00	13.328,41
281	Amortizari privind imobilizari corporale	0,00	300.740,83	0,00	2.738,92	0,00	329.740,32	0,00	329.740,32
2812	Amortiz.constructiilor	0,00	187.461,51	0,00	1.571,39	0,00	206.318,25	0,00	206.318,25
2813	Amortiz.instal.,mijl.de transp.,anim.si plant.	0,00	91.456,43	0,00	845,11	0,00	97.730,02	0,00	97.730,02
2814	Amortiz.altor imobil.corporale	0,00	21.822,89	0,00	322,42	0,00	25.692,05	0,00	25.692,05
Total clasa 2		704.339,06	312.082,24	5.546,21	4.725,92	779.276,82	359.176,22	763.169,33	343.068,73

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
Clasa 3									
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	0,00	0,00	3.041,90	3.041,90	58.312,03	58.312,03	0,00	0,00
30301	Obiecte de inventar	44.220,93	0,00	3.041,90	0,00	58.312,03	2.183,19	56.128,84	0,00
30302	Uzura obiecte inventar	0,00	44.220,93	0,00	3.041,90	0,00	56.128,84	0,00	56.128,84
Total clasa 3		44.220,93	44.220,93	3.041,90	3.041,90	58.312,03	58.312,03	56.128,84	56.128,84
Clasa 4									
401	Furnizori	0,00	3.453,88	31.332,48	28.424,86	382.693,55	404.821,06	0,00	22.127,51
40101	Furnizori interni	0,00	3.453,88	31.332,48	28.424,86	382.693,55	404.821,06	0,00	22.127,51
404	Furnizori de imobilizari	0,00	0,23	6.599,99	6.599,99	50.840,11	50.840,34	0,00	0,23
409	Furnizori - debitori	5.000,04	0,00	227,41	370,13	30.114,59	27.680,90	2.433,69	0,00
409.01	Furnizori - debitori pt.cump.de bunuri de nat	0,04	0,00	270,00	370,13	28.122,99	27.680,90	442,09	0,00
409.02	Furnizori -debitori pt.prestari serv.si exec.lu	5.000,00	0,00	-42,59	0,00	1.991,60	0,00	1.991,60	0,00
411	Cienti	27.042,01	0,00	52.053,32	52.053,32	320.798,79	293.600,57	27.198,22	0,00
4111	Cienti	27.042,01	0,00	24.855,13	52.053,32	293.600,60	293.600,57	0,03	0,00
4118	Cienti incerti sau in litigiu	0,00	0,00	27.198,19	0,00	27.198,19	0,00	27.198,19	0,00
419	Cienti - creditori	0,00	0,00	323,51	323,51	22.168,04	22.167,21	0,00	-0,83
421	Personal - remuneratii datorate	0,00	5.034,00	4.521,00	6.600,00	72.463,00	79.734,00	0,00	7.271,00
431	Asigurari sociale	0,00	2.940,00	2.241,00	2.241,00	26.007,00	28.248,00	0,00	2.241,00
4312	Contributia personalului la asig.soc.	0,00	2.100,00	1.601,00	1.601,00	18.577,00	20.178,00	0,00	1.601,00
4314	Contrib.personalului pt.asig.soc.de sanatate	0,00	840,00	640,00	640,00	7.430,00	8.070,00	0,00	640,00
437	Contrib asiguratorie	0,00	188,00	144,00	144,00	1.674,00	1.817,00	0,00	143,00
4373	Contributie asiguratorie	0,00	188,00	144,00	144,00	1.674,00	1.817,00	0,00	143,00
441	Impozitul micro	0,00	444,00	0,00	585,00	2.145,00	2.730,00	0,00	585,00
442	Taxa pe valoare adaugata	28.752,86	0,00	16.460,88	12.940,16	182.959,99	119.533,35	63.426,64	0,00
4423	TVA de plata	0,00	-0,01	0,00	0,00	392,34	392,34	0,00	0,00
4424	TVA de recuperat	31.118,68	0,00	3.368,10	0,00	62.726,39	392,34	62.334,05	0,00
4426	TVA deductibila	0,00	0,00	4.919,09	4.919,09	44.761,22	44.761,22	0,00	0,00
4427	TVA colectata	0,00	0,00	1.550,99	1.550,99	13.545,86	13.545,86	0,00	0,00
4428	TVA neexigibila	0,00	2.365,83	6.622,70	6.470,08	61.534,18	60.441,59	1.092,59	0,00
444	Impozitul pe venituri de natura salariilor	0,00	429,00	202,00	202,00	2.534,00	2.736,00	0,00	202,00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0,00	0,00	0,00	0,00	27.213,00	27.213,00	0,00	0,00
446.01	Impozit cladiri	0,00	0,00	0,00	0,00	12.849,00	12.849,00	0,00	0,00
446.03	Impozite mijloace transport	0,00	0,00	0,00	0,00	315,00	315,00	0,00	0,00
446.04	Impozit teren	0,00	0,00	0,00	0,00	14.026,00	14.026,00	0,00	0,00
446.08	Alte taxe	0,00	0,00	0,00	0,00	23,00	23,00	0,00	0,00
455	Sume datorate asociatilor	0,00	18.733,91	1.000,00	10.500,00	16.500,44	308.153,91	0,00	291.653,47
4551	Asociati - conturi curente	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	50.500,00	0,00	48.500,00
4551.1	Asociati conturi curente SG	0,00	18.733,91	0,00	0,00	13.500,44	93.253,91	0,00	79.753,47
4551.2	MARINOAIA ARETY	0,00	0,00	1.000,00	10.500,00	1.000,00	164.400,00	0,00	163.400,00
461	Debitori diversi	0,01	0,00	3.321,99	1.877,34	28.966,72	24.585,67	4.381,05	0,00
46101	Balan Dumitru	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46102	Bigandi Prod SRL	0,01	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
46105	Plati in numele clientului	0,00	0,00	3.321,99	1.877,34	28.966,71	24.585,67	4.381,04	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
491	Provizioane pt.deprecierea creantelor-clienti	0,00	0,00	0,00	27.198,19	0,00	27.198,19	0,00	27.198,19
Total clasa 4		63.160,74	33.588,84	118.427,58	150.059,50	1.167.078,23	1.421.059,20	97.439,60	351.420,57
Clasa 5									
512	Conturi curente la banci	4.315,57	0,00	36.804,23	41.394,91	487.000,41	482.521,71	4.478,70	0,00
5121	Conturi la banci in lei	4.337,64	0,00	36.804,23	41.391,01	486.843,89	482.365,19	4.478,70	0,00
5124	Conturi la banci in devize	0,00	22,07	0,00	3,90	156,52	156,52	0,00	0,00
531	Casa	2.101,52	0,00	4.122,88	6.480,87	120.285,54	118.844,33	1.441,21	0,00
5311	Casa in lei	2.101,52	0,00	4.122,88	6.480,87	120.285,54	118.844,33	1.441,21	0,00
581	Viramente interne	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00	36.119,37	36.119,37	0,00	0,00
Total clasa 5		6.439,16	22,07	44.127,11	51.075,78	643.405,32	637.485,41	5.919,91	0,00
Clasa 6									
602	Cheltuieli cu materialele consumabile	0,00	0,00	14.060,45	14.060,45	135.733,84	135.733,84	0,00	0,00
602.04	Cheltuieli privind piesele de schimb	0,00	0,00	0,00	0,00	5.697,04	5.697,04	0,00	0,00
6022	Cheltuieli privind combustibilii	0,00	0,00	2.807,45	2.807,45	22.663,50	22.663,50	0,00	0,00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0,00	0,00	11.253,00	11.253,00	107.373,30	107.373,30	0,00	0,00
603	Cheltuieli privind materialele de nat ob.de inv	0,00	0,00	3.041,90	3.041,90	14.091,10	14.091,10	0,00	0,00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0,00	0,00	0,00	0,00	1.810,12	1.810,12	0,00	0,00
6051	Ch cu apa	0,00	0,00	0,00	0,00	794,35	794,35	0,00	0,00
6052	Ch.energie	0,00	0,00	0,00	0,00	1.015,77	1.015,77	0,00	0,00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0,00	0,00	0,00	0,00	2.454,42	2.454,42	0,00	0,00
622	Cheltuieli privind comisioanele si onorariile	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	0,00	0,00	92,58	92,58	8.396,58	8.396,58	0,00	0,00
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si de pers	0,00	0,00	0,00	0,00	522,42	522,42	0,00	0,00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferar	0,00	0,00	0,00	0,00	22.009,06	22.009,06	0,00	0,00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0,00	0,00	749,20	749,20	2.376,05	2.376,05	0,00	0,00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0,00	0,00	161,37	161,37	1.391,92	1.391,92	0,00	0,00
628	Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti	0,00	0,00	3.660,06	3.660,06	131.219,20	131.219,20	0,00	0,00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si vars. asim.	0,00	0,00	0,00	0,00	28.133,37	28.133,37	0,00	0,00
641	Cheltuieli cu salariile personalului	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	74.700,00	74.700,00	0,00	0,00
645	Cheltuieli priv.asigurarile si protectia sociala	0,00	0,00	144,00	144,00	1.629,00	1.629,00	0,00	0,00
6455	Contrib.asiguratorie	0,00	0,00	144,00	144,00	1.629,00	1.629,00	0,00	0,00
654	Pierderi din creante si debitori diversi	0,00	0,00	27.198,19	27.198,19	27.198,19	27.198,19	0,00	0,00
658	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	155,43	155,43	344,43	344,43	0,00	0,00
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	0,00	0,00	0,00	0,00	189,00	189,00	0,00	0,00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0,00	0,00	155,43	155,43	155,43	155,43	0,00	0,00
658801	Alte cheltuieli neded.	0,00	0,00	155,43	155,43	155,43	155,43	0,00	0,00
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,79	0,79	0,00	0,00
681	Cheltuieli de exploatare privind amortiz. si pr	0,00	0,00	2.738,92	2.738,92	28.999,49	28.999,49	0,00	0,00
6811	Chelt.de expl.privind amortizarea imobilizari	0,00	0,00	2.738,92	2.738,92	28.999,49	28.999,49	0,00	0,00
698	Alte chelt.cu imp.care nu apar in elem de ma	0,00	0,00	585,00	585,00	2.286,00	2.286,00	0,00	0,00
Total clasa 6		0,00	0,00	59.187,10	59.187,10	484.795,98	484.795,98	0,00	0,00
Clasa 7									
706	Venituri din redevente, locatii si chirii	0,00	0,00	21.426,80	21.426,80	225.629,11	225.629,11	0,00	0,00
708	Venituri din activitati diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	2.766,82	2.766,82	0,00	0,00

Simbol cont	Denumire cont	Sold initial		Rulaj curent		Total sume		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
765	Venituri din diferente de curs valutar	0,00	0,00	0,00	0,00	157,30	157,30	0,00	0,00
766	Venituri din dobanzi	0,00	0,00	0,00	0,00	36,48	36,48	0,00	0,00
<i>Total clasa 7</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>21.426,80</i>	<i>21.426,80</i>	<i>228.589,71</i>	<i>228.589,71</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
TOTAL GENERAL		2.120.066,71	2.120.066,71	310.943,80	310.943,80	5.674.745,22	5.674.745,22	2.480.770,77	2.480.770,77

RAPORTUL DE GESTIUNE,
privind activitatea desfasurata de societate in exercitiul financiar 2023

COMMIXT S.A., are drept activitate principala cod CAEN 6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor proprii sau inchiriate .

In perioada 2023 cifra de afaceri realizata de 228.396 lei a provenit din desfasurarea activitatii de baza. Societatea este platitoare de impozit pe venit 1%.

SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

• Total capitaluri proprii:	-327.959 lei
• Cifra de afaceri	228.396 lei
• Venituri totale	228.590 lei
• Cheltuieli totale	484.796 lei, din care
o Cheltuieli reparatii imobil Mihai Eminescu	216.482 lei
• Rezultatul net al exercitiului financiar:	-256.206 lei

La intocmirea situatiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementarilor contabile in vigoare**, ale **Legii contabilitatii nr. 82/1991**, republicata, cu modificarile si [completările](#) ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementarilor contabile *privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate*, cu modificarile si completările ulterioare, precum si ale **OMFP 5934/2023** - privind principalele aspecte legate de **intocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

ALTE INFORMATII:

- a) dezvoltarea previzibilă a entității - *societatea comerciala isi va axa activitatea pe aceleasi domenii ca in trecut, din considerentul ca pe aceste domenii s-a inregistrat cea mai mare rata a profitului;*

În anul 2023, s-au realizat o cheltuieli de reparații și întreținere a imobilului situat în str. Mihai Eminescu nr. 1 Oras Buftea, în valoare de 216.482 lei, sumă care au fost înregistrată pe cheltuiala societății în conturile contabile 6028 *Cheltuieli cu materiale consumabile* si 628 *Alte cheltuieli cu servicii prestate de terti*. Incepând cu luna decembrie 2023, imobilul din str. Mihai Eminescu nr. 1 Buftea, s-a închiriat cu o chirie lunară de 7.500 lei fara TVA, chirie prin care se vor recupera cheltuielile realizate cu reparațiile imobilului, într-o perioadă de 2,4 ani.

Conform politicii contabile a societății, reglementărilor din Normativul GE 031-97 aprobat de MLPAT prin Ordinul 116/N/1997 si specificul activității, respectiv închirierea imobilelor proprii, se permite înregistrarea în conturile de cheltuieli a *lucrărilor de reparații*

sau întreținere realizate la imobilele proprii, cheltuieli care presupun refacerea periodică a unor elemente de suprafață cu durată scurtă de existență și înlocuirea unor piese cu uzură rapidă din instalații și echipamente sau de refacere sau înlocuire a unor elemente, detalii sau părți de construcții și instalații ieșite din uz, ca urmare a exploatării normale sau acțiunii agenților de mediu.

Conform politicii contabile, lucrările de modernizare sau reabilitare sunt definite ca acele cheltuieli care au drept scop aducerea construcției la parametri tehnici superiori celor inițiali și se înregistrează în valoarea mijlocului fix.

Incepând cu luna decembrie 2023, imobilul din str. Mihai Eminescu nr. 1 Buftea s-a închiriat cu o chirie lunară de 7.500 lei fara TVA, chirie prin care se vor recupera cheltuielile realizate cu reparațiile imobilului, într-o perioadă de 2,4 ani.

- b) activitățile din domeniul cercetării și dezvoltării – nu este cazul;
- c) informații privind achizițiile propriilor acțiuni - nu este cazul;
- d) existența de sucursale ale entității – nu este cazul;
- e) în ceea ce privește utilizarea de către entitate a instrumentelor financiare, dacă sunt semnificative pentru evaluarea activelor sale, a datoriilor, a poziției financiare și a profitului sau pierderii:

- obiectivele și politicile entității în materie de management al riscului financiar

Conform Politicii și procedurilor contabile ale societății aprobate în anul 2021, evaluarea activelor la valoarea justă se realizează în momentul vânzării acestora.

Societatea deține terenuri intravilane în Orașul Buftea în suprafață de 23.810,58 mp la o valoare contabilă de 71.582 lei .

Adresa teren	Suprafata (mp)	Valoare contabila (lei)
Teren - Incinta din Str. Maresal Antonescu	1.917,51	7.212,00
Teren - Incinta din Str. Mihai Eminescu nr.1	1.799,59	8.083,00
Teren - Incinta din Str.Stirbei Voda	721,44	2.932,00
Teren - Incinta din Str.Tineretului	1.592,29	6.957,00
Teren - Incinta din Str. Mihai Eminescu nr.88	17.779,75	46.398,00
TOTAL	23.810,58	71.582,00

Societatea deține construcții la cost reevaluat în valoare de 507.716 lei după cum urmează:

Denumire constructie	Valoare reevaluată la 31.10.2014
C1 - fost Atelier	12.120,00
Cladire actuala brutarie - str.Tineretului	129.046,00
C2 - Baraca Metalica	82.916,00
C5 - Magazie	7.064,00
C3- fost Grup Social	22.605,00

Denumire constructie	Valoare reevaluată la 31.10214
C6 - Depozit M.C.C. Comb.	70.918,00
Cladire Birouri - str.M.Eminescu nr.1	71.763,00
C4 - Birouri	37.454,00
Constr. Conf. Metalica Curte	12.039,00
Magazie - Str.M.Eminescu nr.1	3.960,00
CLD BCA ALIM CAR	57.831,00
Total 212	507.716,00

- expunerea entității la riscul de preț, riscul de credit, riscul de lichiditate și la riscul fluxului de numerar – nu este cazul, societatea fundamentându-și cheltuielile în funcție de veniturile realizate.

- expunerea entității la riscul pentru litigii

1.Societatea are pe rolul Tribunalului Ilfov un litigiu cu privire la dreptul de proprietate asupra suprafeței de 11.200 mp situată în Oras Buftea, teren evaluat provizoriu la o valoare de 500.000 lei. În prima fază a procesului, instanța a hotărât prin Incheierea din 26.05.2021 din dosarul 2263/93/2020, anularea cererii de judecată pe motivul netimbrării acțiunii, însă instanța de recurs, Curtea de Apel București, a hotărât în data de 24.10.2022 rejudecarea procesului.

COMMIXT SA a făcut recurs la Inalta Curte de Casatie si Justitie, recurs respins de instanță la data de 13.12.2023, urmând ca procesul să se reia de la început la Tribunalul Ilfov.

În anul 2022 s-au constituit cheltuieli cu provizionane pentru litigii în cuantum de 500.000 lei, debit cuprins în acțiunea reclamanților.

2. În anul 2023 s-au constituit provizioane pentru client incert CLUB MARIO CAFE SRL în sumă de 27.198 lei, urmând să realizăm recuperarea debitului în instanță.

EVIDENTA CONTABILA

- S-au respectat regulile și metodele contabile prevăzute de reglementările în vigoare
- Evidența a fost ținută de către GEN EXPERT SRL societate acreditată de CECCAR, iar situațiile financiare au fost auditate de A.N.G. CONSULTING SRL societate de audit financiar acreditată ASPASS
- S-au respectat regulile de întocmire ale situațiilor financiare și s-a asigurat ca posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate și s-au pus de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale
- Contabilitatea firmei a fost organizată și condusă corect, fiind la zi.
- Toate înregistrările sunt efectuate corect și în ordine cronologică pe baza documentelor legal întocmite privind operațiile economico-financiare.
- Posturile înscrise în bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale.

- 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.
- Facandu-se analiza creantelor si obligatiilor nu s-au constatat sume prescrise.
- Pentru tinerea evidentei contabile se respecta principiile contabilitatii , regulile si metodele contabile prevazute de reglementarile in vigoare.
- Societatea a efectuat la 31.12.2023 inventarierea patrimoniului.
- Nu exista solduri neregularizate la 31.12.2023
- 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 2023.

Presedinte CA,
Paula BALAN