



B-dul Timișoara 84, Sector 6, București

Tel: 021.444.18.66  
Fax: 021.444.18.69



**Către: AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA**

Bucuresti, str. Splaiul Independentei nr. 15, sector 5

Tel: **021.65.96.279**

Fax: **021.659.60.51**

E-mail: [office@asfromania.ro](mailto:office@asfromania.ro)

**S.C. BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.**

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

Tel: **021.307.95.00**

Fax: **021.312.47.22**

E-mail: [ats@bvb.ro](mailto:ats@bvb.ro)

**RAPORT ANUAL  
Pentru exercițiul financiar 2020**

**(Anexa nr. 15 - conform Regulamentului ASF nr. 5/2018**

Data raportului	<b>28.04.2021</b>
Denumirea societății comerciale	<b>COMPLEX COMET S.A. Bucuresti</b>
Sediul social	<b>Bucuresti, Bd. Timisoara nr.84, Sector 6</b>
Numărul de telefon/fax	<b>021/4441866, 021/4441869</b>
Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului	<b>RO2622360</b>
Număr de ordine în Registrul Comerțului	<b>J40/391/1991</b>
Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise	<b>Piata AERO administrata de BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.</b>
Capitalul social subscris și vărsat	<b>3.121.775 LEI, impartit in 1.248.710 actiuni nominative, cu o valoare nominala de 2,5 lei</b>

**1. Analiza activității societății comerciale**

**1.1. Prezentarea societății**

a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

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

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

concurență acerbă.

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

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar;  
Nu a fost cazul în cadrul exercițiului financiar pe care îl raportăm.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active;  
COMPLEX COMET S.A., în anul 2020, și-a mărit valoarea activelor de la 14.379.008,43 lei la 14.602.802,99 lei

e) Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității societății.  
COMPLEX COMET S.A. a înregistrat la sfârșitul anului 2020 o pierdere de 2.531.258,24 lei în comparație cu 2019 când s-a înregistrat un profit de 98.393,22 lei.  
Cifra de afaceri a societății a înregistrat o creștere de 2.8% față de anul 2019.  
Ca piață de desfacere a serviciilor noastre ne adresăm unui număr mare de clienți cu o activitate diversificată de comerț, de producție, de distribuție, etc.

- **Imobilizări corporale**

Imobilizările corporale ale societății la 31 decembrie 2020 conțin teren și construcții, situate în București, Bd. Timisoara nr. 84, sector 6, ale căror valoare este de 14.602.802,99 lei.

- **Imobilizări financiare**

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

- **Creanțe comerciale**

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

- **Datorii comerciale**

La data de 31 decembrie 2020, datoriile comerciale ale societății sunt:

<b>Datorii</b>	<b>Sold la 31 decembrie 2020</b>	<b>Termen de exigibilitate: sub 1an</b>
Total:	417.852	417.852

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

- **Capital social**

La data de 31 decembrie 2020, capitalul social al societății este urmatorul:

<b>Accionari</b>	<b>Nr. acțiuni</b>	<b>Valoare nominală</b>	<b>Valoare totală</b>	<b>Procent deținut</b>
COMET PAS	1.136.300	2.5	2.840.750	90.99%
Persoane juridice	46.402	2.5	116.005	3.72%
Persoane fizice	66.008	2.5	165.020	5.29%
Total	1.248.710		3.121.775	100%

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

- a) Unitatea a înregistrat la finele anului 2020 o pierdere de 2.531.258,24 lei.
- b) La 31.12.2020, cifra de afaceri era în valoare de 1.126.968 lei, iar veniturile totale sunt în sumă de 1.126.968 lei, nivel ușor ascendent față de anul precedent.
- c) Societatea prestează servicii numai pe teritoriul României.
- d) Cheltuielile din exploatare au fost de 3.646.956 lei.
- e) Cota de piață detinută de societatea noastră este relativ mica.
- f) Lichiditate:  
La 31.12.2020, numerarul era în valoare de 4.566,67 lei, conturile curente la bănci erau în valoare de 0 lei, iar alte valori erau în valoare de 0 lei.

#### Lichiditatea generală:

Lichiditate generală 31.12.2019 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 8,98

Lichiditate generală 31.12.2020 = Active circulante/Datorii pe termen scurt = 1,50

Lichiditatea generală a scăzut în anul 2020, față de nivelul anului 2019.

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

#### Lichiditatea redusă:

Lichiditate redusă 31.12.2019 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 5,48

Lichiditate redusă 31.12.2020 = Active circulante-Stocuri/ Datorii pe termen scurt = 1,50

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

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

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

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

Având în vedere specificul activității nu avem costuri cu materii prime, singurele materiale sunt cele de întreținere respectiv înlocuirea produselor sanitare, gresie, înlocuire parțială a instalației electrice ce nu depășesc suma de 2.000 lei/lună. Ponderea cea mai mare o reprezintă costurile cu utilitățile furnizate de instituțiile specializate de genul Entrex Services, Engie Romania, Telekom Romania, Apa Nova, RCS&RDS, etc.

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

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

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

- an financiar 2018 - 1.027.921 lei
- an financiar 2019 - 1.096.235 lei
- an financiar 2020 - 1.126.968 lei
- După cum se observă veniturile anuale au crescut în ultimii 3 ani.

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

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

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

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

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

a) Numărul mediu de salariați la 31.12.2020 era de 2 angajați.

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

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

b) Raporturile dintre manager și angajați sunt de colaborare.

Nu există elemente conflictuale între manager și angajați.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

c) Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afectează

semnificativ veniturile de baza.

- a) Singura incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior este așteptata corecție a pieței imobiliare după o perioadă îndelungată de creștere economică. Riscul producerii unei corecții la nivel macro-economic ce ar putea afecta și piața imobiliară pe segmentul în care operăm se accentuează odată cu creșterea posibilității unei recesiuni. Credem că o scădere a lichidității pieței imobiliare pe segmentul de logistică ar putea rezulta într-o scădere a valorii activelor imobilizate ce susțin activitatea noastră. Rămâne de văzut în concret care vor fi modificările aduse dinamicii pieței după încetarea stării de alerta.
- b) În perioada următoare se vor efectua cheltuieli de capital semnificative pentru recondiționarea activului principal al societății, cheltuieli ce vor fi suportate de locatarii societății.
- c) Nu sunt evenimente care să afecteze semnificativ veniturile de bază raportat la anii precedenți.

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

**2.1.** In anul 2020 s-au efectuat renovari in valoare de 223.794,56 lei .

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

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

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

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

**3.2.** În privinta politicii societății pe ultimii 3(trei) ani privind politica de dividende s-a optat pentru reinvestirea profitului si mai puțin pentru acordarea de dividende ,pentru anul 2020 nu se poate pune problema distribuirii de dividende, societatea inregistrand pierdere.

**3.3.** Pana in acest moment nu a fost cazul de achiziționare a propriilor acțiuni.

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

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

## **4. Conducerea societății comerciale**

### **4.1.** Lista administratorilor

Administrarea societatii in exercitiul financiar 2020 a fost asigurata de catre un Administrator unic:

Nume Prenume	Varsta	Calificare	Experienta profesionala	Funcția	Vechime in functie
Herdelau Adrian-Gabriel	41	ani Jurist	Activitati Juridice	Administrator	5 ani

In conformitate cu Hotararea AGOA din data de 27.04.2020, administrarea societatii a fost asigurata de dl. Adrian Gabriel Herdelau –Administrator Unic.

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

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

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

- a) In prezent, Directorul General al societatii este dl Mihaila Ioan Alexandru, numit in aceasta functie in data de 19.04.2017, acesta avand atributiile stabilite in conformitate cu prevederile Art. 21 din Actul constitutiv al societatii.
- b) Directorul General al societatii este presedinte al PAS COMET (actionar al societatii)
- c) Directorul General al Societatii nu detine acțiuni in nume propriu la societatea Complex Comet S.A., dar este membru PAS COMET, asociație ce detine un procent de 90,997% din numarul total de actiuni in cadrul societatii.

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

#### 4.4. Veniturile conducerii executive.

In anul 2020 nu au fost platite indemnizatii sau alte sume catre administratorul societatii .

### 5. Situația financiar-contabilă

a) Elemente de bilanț:

Principalele elemente de bilanț sunt prezentate in tabelul următor:

	2018	2019	2020
Total active, din care:	13.020.003	13.169.074	10.908.291
- imobilizări corporale	10.856.813	10.489.756	10.338.132
- disponibil in numerar si conturi curente la bănci	8.189	4.217	4.567
Total pasive, din care:	3.286.329	3.286.329	3.286.329
- capital	3.121.775	3.121.775	3.121.775
- rezerve	164.554	164.554	164.554

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

b) Contul de profit și pierderi:

Indicator	Realizat 2020	Realizat 2019	Dinamică 2020/2019
1. Cifra de afaceri	1.126.968	1.096.235	2.8
2. Venituri totale, din care:	1.126.968	1.096.235	2.8
Comerț			
Servicii	1.126.968	1.096.235	2.8
Vânzări active și mijloace fixe			
3. Cheltuieli totale	3.646.956	986.871	269

4.	Profit brut	-2.519.988	109.364	-230
5.	Stocuri	0	839.222	-100
5.	Datorii totale	561.927	291.452	92.8
6.	Creanțe totale	565.592	1.835.504	-308

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

Veniturile înregistrate din activitatea de exploatare la 31.12.2020 în suma de 1.126.968 lei detin o pondere de 100,00% din total venituri realizate, aceeași pondere fiind realizată și în perioada anului 2019. Cifra de afaceri în suma de 1.126.968 lei a crescut față de cifra de afaceri a anului 2019.

Cheltuielile din exploatare aferente veniturilor sunt în suma de 3.646.956 lei, reprezentând 100.00% din total cheltuielilor înregistrate.

Ponderea cheltuielilor cu personalul în total cheltuieli de exploatare a scăzut în anul 2020 față de anul 2019, de la 6,77% la 1.8%.

COMPLEX COMET S.A. a înregistrat în anul 2020 o pierdere de 2.531.258 lei.

Categoria de cheltuieli de exploatare		Valoare 2019	Valoare 2018	Dinamica 2019/2018
1.	Cheltuieli cu materialele	2.081,00	200,00	-96,0
2.	Cheltuieli cu apă și energia	397.697,00	303.913,00	-30,8
3.	Cheltuieli privind mărfurile	0,00	0,00	0,0
4.	Cheltuieli de personal	66.864,00	68.396,00	2,2
5.	Cheltuieli cu prestații externe	107.170,00	157.053,00	46,55
6.	Alte cheltuieli de exploatare (amortizări, taxe, impozite, costul activelor vandute)	413.059,00	3.117.394	654,0

c) La 31.12.2020 numerarul era în valoare de 4.567 lei, comparativ cu 31.12.2019 când numerarul era de 4.207 lei. Conturile la bănci erau în valoare de 0 lei la fel ca în anul 2019.

#### Situația stocului

Stocurile totale la 31 decembrie 2020 au fost de 0 lei.

#### Creanțe și obligații

lei

		31.12.2019	31.12.2020	Dinamica 2020/2019
1.	Active circulante	2.678.933,00	570.159,00	-469
2.	Creanțe	1.835.504,00	565.592,00	-324
3.	Datorii curente	291.452,00	561.927,00	92
4.	Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	0,00	0,00	0,00
5.	Stoc final	839.222,00	0,00	-100
6.	Lichiditatea curentă (1/3)	8,98	1,50	
7.	Lichiditatea imediată (1-5/3)	5,48	1,50	

Cea mai mare pondere în totalul datoriilor o reprezintă datoriile către furnizori, respectiv de 75%, urmate de datoriile către bugetul de stat 18.4%. Aceste datorii sunt conform contractelor și

reglementarilor in vigoare si nu s-au depus garantii pentru garantarea stingerii lor.

Pentru datoriile societatii nu s-au constituit provizioane in anul curent. S-au constituit provizioane in valoare de 839.221,65 pentru deprecierea creantelor.

Anul 2020 a reprezentat pentru COMPLEX COMET S.A. o activitate bazată exclusiv pe capital privat.

În prezent PAS COMET deține 90.997% din pachetul de acțiuni al societății, asemănător anului precedent, persoane juridice 3,72% și alți acționari persoane fizice 5,29%.

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

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

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

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

Contul de profit și pierdere reflectă toate veniturile societății și rezultatele financiare ale exercitiului economic pe anul 2020.

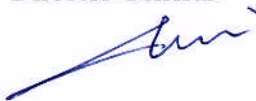
**Anexe:**

- a) Raport de gestiune aferent anului 2020 al administratorului societății;
- b) Raport auditor financiar aferent anului de execuție financiară 2020;
- c) Bilanț la 31.12.2020 ,recipisa bilant contul de profit și pierdere, Buget de venituri și cheltuieli 2020;
- d) Balanța sintetică de verificare la 31.12.2020;
- e) Declarația persoanelor responsabile din cadrul Societății, în conformitate cu prevederile Art. 223 lit. C din Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitentii și operațiunile cu valori mobiliare.
- f) Declarație de guvernanta pentru 2020.
- g) Note bilanț
- h) Raport curent AGOA;
- i) Raport administrator;

Semnatura,

**COMPLEX COMET S.A.**  
**HERDELAU ADRIAN-GABRIEL**  
Reprezentant legal/Administrator

Mihaila Ioan Alexandru  
Director General-



Jutaru Monica Gabriela  
Contabil Sef





## DECLARAȚIE

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

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

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

Data: 28.04.2021

Semnatura,

HERDALAU ADRIAN-GABRIEL

Semnatura,

JUTARU MONICA-GABRIELA

Semnatura,





**DECLARAȚIE PRIVIND GUVERNANȚA CORPORATIVĂ**  
**Anexa la Raportul anual pentru 2020**

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

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

	pentru investitori cuprinzand:			si <b>partial</b> -in limba engleza.
	D.1.1.Principalele regulamente ale societatii, in particular actul constitutiv si regulamentele interne ale organelor statutare	X (Partial)		Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2021, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea " Stiri" <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
	D.1.2.CV-urile membrilor organelor statutare	X (Partial)		Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2021, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea " Stiri" <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
	D.1.3.Rapoartele curente si rapoartele periodice	X (Partial)		Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2021, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea " Stiri" <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
	D.1.4 Informatii cu privire la adunarile generale ale actionarilor: ordinea de zi si materialele aferente; hotararile adunarilor generale	X (Partial)		Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2021, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea " Stiri" <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
	D.1.5.Informatii cu privire la evenimente corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obtinerea sau limitari cu privire la drepturile unui actionar, incluzand termenele limita si principiile unor astfel de operatiuni	X (Partial)		Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2021, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea " Stiri" <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
	D.1.6. Alte informatii de natura extraordinara care ar trebui facute publice: anulara/ modificarea/ initierea cooperarii cu un Consultant Autorizat; semnarea/ reinnoirea/ terminarea unui acord cu un Market Maker	X (Partial)		Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2021, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea " Stiri" <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
	D.1.7.Societatea trebuie sa aiba o <b>functie de Relatii cu Investitorii</b> si sa includa in sectiunea dedicata acestei functii, <b>pe pagina de internet a societatii</b> , numele si datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza, la cerere, informatiile corespunzatoare	X (Partial)		Persoana de legatura cu investitorii este dl. Adrian Heredelau. Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru ca, cel tarziu la data de 31.12.2021, <b>toate</b> informatiile si documentele publicate de societate la Sectiunea " Stiri" <b>sa fie afisate in limba engleza.</b>
D.2	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica de dividend de societatii, ca un set de directii referitoare la repartizarea profitului net, pe care societatea declara ca o va respecta. Principiile politicii de dividend trebuie sa fie pu blicate pe pagina de	X		Adunarea Generala Ordinar a Actionarilor stabileste acordarea de dividende, daca este cazul. In cursul anului 2020 nu au fost acordate dividende.

	internet a societatii.				
D.3	O societate trebuie sa aiba adoptata o politica cu privire la prognoze si daca acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezinta concluziile cuantificate ale studiilor care vizeaza determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioada viitoare (asa-numitele ipoteze). Politica trebuie sa prevada frecventa, perioada avuta in vedere si continutul prognozelor. Prognozele, daca sunt publicate, vor fi parte a rapoartelor anuale, trimestriale sau trimestriale. Politica cu privire la prognoze trebuie sa fie publicata pe pagina de internet a societatii.			X	Societatea va intreprinde toate diligentele necesare pentru a se conforma acestui Principiu, respectiv adoptarea unei politici cu privire la prognoze pana la data de 31.12.2021
D.4	O societate trebuie sa stabileasca data si locul unei adunari generale astfel incat sa permita participarea unui numar cat mai mare de actionari.	X			
D.5	Rapoartele financiare vor include informatii atat in romana cat si in engleza, cu privire la principalii factori care influenteaza schimbari la nivelul vanzarilor, profitului operational, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant	X(Partial)			Rapoartele financiare ale Societatii includ deocamdata informatiile si datele doar in limba romana. Estimam ca, pana la sfarsitul anului 2021, Societatea va publica Rapoartele financiare in limba engleza.
D.6	Societatea va organiza cel putin o intalnire/ conferinta telefonica cu analisti si investitori, in fiecare an. Informatiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate in sectiunea Relatii cu Investitorii de pe pagina de internet a societatii, la momentul respectivei intalniri/ conferinte telefonice.			X	

Semnatura,  
**COMPLEX COMET S.A. BUCURESTI**

Adrian Gabriel Herdelau, Administrator unic



**GROZA S. MARIA - CABINET DE AUDIT FINANCIAR si EXPERTIZA  
CONTABILA**

**Sediul: Targoviste, str. C-tin Brancoveanu, bl. B3, ap.11.**

**Judetul Dambovita**

**Nr. Carnet CAFR: 234/2001**

**Nr. Inreg. ASPAAS: RPE AF 234**

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT**

***adresat:***

**Actionarilor Societatii Comerciale COMPLEX COMET S.A.**

**Opinie nemodificata**

1. Am auditat situatiile financiare ale societatii comerciale COMPLEX COMET S.A. ("Societatea"), cu sediul in Bucuresti, Bd. Timisoara, nr. 84, Bucuresti-Sector 6, identificata prin codul unic de inregistrare fiscala 2622360, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative.

2. Situatiile financiare mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 10.346.364 lei
- Pierderea exercitiului financiar: 2.531.258 lei

3. In opinia noastra, situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2020, precum si a rezultatului operatiunilor sale pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014"), a Legii contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare si a prevederilor OMFP nr. 58/14.01.2021 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice si pentru reglementarea unor aspecte contabile.

*Chiriac*

### Baza pentru opinie

4. Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), adoptate de CAFR, Regulamentul UE nr.537 al Parlamentului si al Consiliului European (Regulamentul) si Legea nr. 162/2017 privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare anuale consolidate („Legea”). Responsabilitatile noastre, in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea “Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare” din raportul nostru.

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

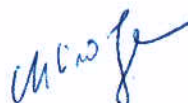
### Evidentierea unor aspecte cheie de audit

5.Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care,in baza rationamentului nostru profesional,au avut cea mai mare importanta pentru auditul situatiilor financiare din perioada anului 2020.Aceste aspecte au fost abordate in contextul auditului situatiilor financiare in ansamblu si in formarea opiniei noastre asupra acestora si nu oferim o opinie separata cu privire la aceste aspecte.

> Cel mai semnificativ eveniment din anul 2020 il constituie instituirea starii de urgenta si a starii de alerta, in contextul epidemiei mondiale de COVID-19 si implicit a efectelor negative produse de aceasta asupra economiei. Din masurile luate de conducerea Societatii, rezulta ca au fost intreprinse toate diligentele care depind exclusiv de aceasta, pentru asigurarea continuitatii activitatii in conditii de siguranta pentru utilizatori, angajati si pentru Societate deopotriva.

Asadar, in cursul anului 2020, Conducerea Societatii a luat masuri si a monitorizat continuu situatia, estimarea Conducerii fiind aceea ca Societatea va fi capabila sa depaseasca aceasta situatie exceptionala. Cu toate acestea, concluzia se bazeaza pe informatiile disponibile la data intocmirii situatiilor financiare ale anului 2020, iar impactul evenimentelor ulterioare, poate diferi de estimarea Conducerii.

> Deoarece in Romania ,legislatia fiscala aplicabila in anul 2020,a fost si este in continua schimbare si adaptare la legislatia comunitara si internationala, exista interpretari diferite ale dispozitiilor legale. Managementul Societatii a inregistrat in conturile care sunt prezentate in situatiile financiare diferitele impozite,taxe,contributii, etc, pe baza celor mai bune interpretari a dispozitiilor fiscale in vigoare.



- Avand in vedere ca de la ultima reevaluare inregistrata in contabilitate au trecut 7 ani, nu suntem in masura sa aplicam proceduri care sa ne ofere asigurarea rezonabila ca valoarea neta prezentata in bilant este valoarea justa .Pentru cladirile inregistrate in evidenta contabila la valoarea reevaluatata justa la anul 2013 ,au fost efectuate ulterior reevaluari numai pentru stabilirea taxelor locale, acestea nefiind inregistrate in contabilitatea Societatii.
- Societatea inregistraza la finalul anului 2020 plati restante catre furnizori in suma de 423.408 lei, care pot determina iesiri de resurse datorate unor eventuale dobanzi penalizatoare, astfel ca se impune luarea de masuri pentru plata acestora concomitent cu recuperarea creantelor .
- Cu privire la pierderea inregistrata de Societate in 2020,conducerea propune acoperirea acesteia din profitul realizat in perioadele anterioare si care este nerepartizat precum si din profiturile viitoare.

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

6. Mentionam faptul ca mandatul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului statutar in legatura cu situatiile financiare ale Societatii intocmite la 31 decembrie 2020 si nu a fost extins in realizarea altor servicii.

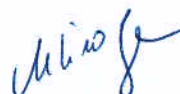
Situatiile financiare ale anului 2020 nu sunt menite sa prezinte pozitia financiara, rezultatul operatiunilor si un set de note la situatiile financiare in conformitate cu reglementari si principii contabile acceptate in tari si jurisdicții altele decat Romania. De aceea, situatiile financiare anexate nu sunt intocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementarile legale din Romania.

**Alte informatii – Raportul administratorilor**

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

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

In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordanțe semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile





cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la "Societate" si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte.

In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

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

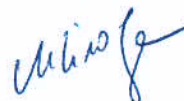
In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2020 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

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

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

In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora sau daca exista un eveniment ulterior cu impact semnificativ asupra continuitatii activitatii societatii. Evenimentul ulterior inchiderii anului financiar 2019, respectiv declararea starii de urgenta si de alerta in Romania, cu consecinte majore asupra economiei nationale a fost analizata de conducerea Societatii in vederea dispunerii de masuri concrete pentru depasirea ori limitarea consecintelor negative la nivelul Societatii.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii. Auditul financiar nu exonereaza



conducerea entitatii de responsabilitatea ei asupra realitatii, conformitatii si exactitatii datelor si informatiilor cuprinse in aceste situatii.

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

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

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

- ⇒ Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- ⇒ Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al "Societatii".
- ⇒ Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor 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 si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoiele semnificative privind capacitatea "Societatii" de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in 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 in baza principiului continuitatii activitatii.

- ⇒ Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

**Targoviste, 24.03.2021**

**Auditor financiar,  
CABINET DE AUDIT FINANCIAR si EXPERTIZA CONTABILA  
GROZA MARIA**

**inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul  
234/2001**

**si in Registrul public electronic ASPAAS cu nr. AF234**

*Groza Maria*



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

**CONT DE PROFIT SI PIERDERE  
 LA DATA DE 31.12.2020**

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rand	REALIZARI AFERENTE
		PERIOADEI DE RAPORTARE LA DATA DE 31.12.2020
<b>Cifra de afaceri neta (rd.2 la rd.3)</b>	1	<b>1,126,968.00</b>
Venituri din redevente si chirii	2	1,126,968.00
Venituri din activitati diverse	3	0.00
Alte venituri din exploatare	4	0.00
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd.1+rd.4)</b>	5	<b>1,126,968.00</b>
a) cheltuieli privind combustibilul	6	200.00
b) cheltuieli cu materiale consumabile	7	0.00
c) cheltuieli cu energia si apa	8	303,913.00
d) cheltuieli postale si taxe telecomunicatii	9	13,551.00
e) alte cheltuieli cu servicii executate de terti	10	139,181.00
f) cheltuieli cu salariile	11	66,010.00
g) cheltuieli cu asigurari si protectia sociala	12	2,386.00
h) alte cheltuieli de exploatare	13	12,217.00
i) cheltuieli cu amortizarea imobilizarilor	14	375,804.00
j) cheltuieli cu alte impozite si taxe	16	1,894,472.00
k) cheltuieli cu ajustari pt deprecierea activelor	17	839,222.00
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE-TOTAL (rd.6 la rd.14)</b>	15	<b>3,646,956.00</b>
<b>PROFIT DIN EXPLOATARE (rd.5 - rd.15)</b>	16	<b>-2,519,988.00</b>
VENITURI FINANCIARE	17	0.00
CHELTUIELI FINANCIARE	18	0.00
<b>REZULTAT FINANCIAR</b>	19	<b>0.00</b>
VENITURI EXTRAORDINARE	20	0.00
CHELTUIELI EXTRAORDINARE	21	0.00
<b>REZULTAT EXTRAORDINAR</b>	22	<b>0.00</b>
VENITURI TOTALE(rd.5+rd.17+rd.20)	23	1,126,968.00
CHELTUIELI TOTALE( rd.15+rd.18+rd.21)	24	3,646,956.00
<b>PROFIT BRUT (rd.23-rd.24)</b>	25	<b>-2,519,988.00</b>
IMPOZIT	26	11,270.00
<b>PROFIT NET LA 31.12.2019 (rd.25-rd.26)</b>	27	<b>-2,531,258.00</b>

REPREZENTATA PRIN  
 HERDELAU ADRIAN-GABRIEL



ECONOMIST  
 JUTARU MONICA GABRIELA

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

### BUGET DE VENITURI SI CHELTUIELI 2021

	CHELTUIELI SI VENITURI	LUNAR	TRIMESTRIAL	ANUAL
6022	CHELTUIELI CONSUM BENZINA	100.00	300.00	1,200.00
6028	CHELTUIELI ALTE MATERIALE CONSUMABILE	250.00	750.00	3,000.00
604	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALE NESTOCATE	1,500.00	4,500.00	18,000.00
	bonuri de masa	0.00	0.00	0.00
	formulare cu regim special	100.00	300.00	1,200.00
605.01	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA ELECTRICA	0.00	0.00	0.00
605.02	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE APA	3,500.00	10,500.00	42,000.00
605.03	CHELTUIELI PRIVIND CONSUMUL DE GAZE(INCALZIRE)	0.00	0.00	0.00
611	CHELTUIELI CU INTRETINERE SI REPARATII ASCENSOR	1,500.00	4,500.00	18,000.00
612	CHELTUIELI CU REDEVENTE,LOCATII DE GESTIUNE SI CHIRII	0.00	0.00	0.00
613	CHELTUIELI CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00
	imobil	0.00	0.00	0.00
	masini	0.00	0.00	0.00
621	CHELTUIELI CU COLABORATORII	0.00	0.00	0.00
622	CHELTUIELI PRIVIND ALTE TAXE(ORC,DEPOZITARUL CENTRAL)	75.00	225.00	900.00
624	CHELTUIELI CU TRANSPORT DE BUNURI SI PERSOANE	50.00	150.00	600.00
626	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	1,000.00	3,000.00	12,000.00
627	CHELTUIELI CU SERVICII BANCARE SI ASIMILATE	35.00	105.00	420.00
628	ALTE CHELTUIELI CU SERVICII EXECUTATE DE TERTI	10,000.00	30,000.00	127,200.00
	SERVICII EXECUTATE DE TERTI	10,000.00	30,000.00	120,000.00
	ONORARIU AUDITOR EXTERN	0.00	0.00	4,800.00
	ONORARIU AUDITOR INTERN	0.00	0.00	2,400.00
635	CHELTUIELI CU IMPOZITE,TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	10,000.00	30,000.00	120,000.00
	impozite locale	10,000.00	30,000.00	120,000.00
	impozite masini	0.00	0.00	0.00
641,645	CHELTUIELI CU SALARIILE PERSONALULUI	5,500.00	16,500.00	66,000.00
6581	PENALITATI UTILITATI	300.00	900.00	3,600.00
6811	CHELTUIELI DE EXPLOATARE PRIVIND AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	31,300.00	93,900.00	375,600.00
	<b>TOTAL CHELTUIELI</b>	<b>65,210.00</b>	<b>195,630.00</b>	<b>789,720.00</b>
706	VENITURI DIN REDEVENTE,LOCATII DE GESTIUNE,CHIRII	59,000.00	177,000.00	708,000.00
708	VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE(UTILITATI,ETC.)	13,500.00	40,500.00	162,000.00
765	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR		0.00	0.00
	<b>TOTAL VENITURI</b>	<b>72,500.00</b>	<b>217,500.00</b>	<b>870,000.00</b>
	<b>PROFIT BRUT</b>	<b>7,290.00</b>	<b>21,870.00</b>	<b>87,480.00</b>
	<b>CHELTUIALA NEDEDUCTIBILA</b>			
	<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	725.00	2,175.00	8,700.00
	<b>PROFIT NET</b>	<b>6,565.00</b>	<b>19,695.00</b>	<b>78,780.00</b>

ADMINISTRATOR  
 HERDELAU ADRIAN-GABRIEL



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

**RAPORTUL ADMINISTRATORULUI**  
**LA DATA DE 31.12.2020**

COMPLEX COMET S.A. cu sediul in Bd. Timisoara nr. 84, Sector 6 Bucuresti, inregistrata la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Bucuresti, sub nr. J40/391/1991, cod unic de inregistrare RO 2622360, a desfășurat in anul 2020 activitate de inchirieri spatii comerciale realizand următorii indicatori :

- venituri totale	- 1.126.968 lei;
- cheltuieli totale	- 3.646.956 lei;
- profit brut (pierdere bruta)	- (2.519.988) lei;
- impozit datorat	- 11.270 lei;
- profit net (pierdere neta)	- (2.531.258) lei;

Pierderea inregistrata la sfarsitul anului in valoare de 2.531.25,24 lei, va fi acoperita astfel:

- rezultat reportat	- 161.778,26 lei
- profituri inregistrate in anii urmasori	- 2.369.479,98 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 Ordinul 58 /2021 - privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situatiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanelor Publice

**ALTE INFORMATII:**

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

reprezintă; în cazul achiziției și înstrăinării cu titlu oneros, contravaloarea acțiunilor; numărul și valoarea nominală sau, în absența acestora, echivalentul contabil al tuturor acțiunilor achiziționate și deținute de entitate și proporția din capitalul subscris pe care acestea o reprezintă – nu este cazul;

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

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

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

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

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

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

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

În anul 2020 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/presedintelui. Pentru anul 2021 în cadrul entității nu sunt prevăzute modificări importante atât în ceea ce privește valoarea investițiilor cât și a cifrei de afaceri, trendul fiind totuși unul de ușoară creștere în raport cu activitatea anului 2020.

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

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil;

2. Principiul permanenței metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;

4. Principiul independenței exercitiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: Situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei;

Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție).

Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul iese). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată.

Pe contul bancar existent nu sunt instituite popriri de la Autoritățile statului pentru întârzierea la plată a impozitelor la bugetul de stat și bugetele locale, societatea a obținut decizie de esalonare conform Ordonanței nr. 181/2020 și ale Ordonanței prezidentului Agenției Naționale Fiscale nr. 90/2016, pentru o perioadă de 12 luni. Societatea a achitat impozitele la bugetul local beneficiind de OUG 69/2020 și HCL 115/2020.

În anul 2020 s-au constituit provizioane pentru deprecierea creanțelor Pentru recuperarea avansului plătit către societatea Indagrara Prodcom SA, subscrisă și înscrisă la masa credală.

Societatea nu este garant ipotecar.

#### **Informații privind salariații:**

- a) Nu s-au acordat indemnizațiile acordate membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.
- b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.
- c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercitiului.
- d) salariați:
  - număr mediu: 2
  - salarii plătite sau de plătit, aferente exercitiului: 66.010 lei
  - cheltuieli cu asigurările și protecția socială: 900 lei
  - cheltuieli cu contribuții asiguratorie de muncă: 1.486 lei

Societatea nu deține filiale. Bilanțul contabil a fost întocmit cu respectarea regulilor prevăzute de reglementările în vigoare, pe baza balanței de verificare. Contul de profit și pierdere reflectă fidel veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare ale perioadei de raportare.

Administrator,  
Herdelau Adrian-Gabriel





**RAPORT DE GESTIUNE**  
**Pe anul de executie financiara 01.01.2020 – 31.12.2020**

**Rezultatele economice de ansamblu**

Indicator 2020/2019	Realizat 2019	Realizat 2020
1. Cifra de afaceri	1.096.235	1.126.968
2. Venituri totale, din care:	1.096.235	1.126.968
Comert		
Servicii	1.096.235	1.126.968
Vanzari active si mijloace fixe		
3. Cheltuieli totale	986.871	3.646.956
4. Profit brut	109.364	(2.519.988)
5. Stocuri	839.222	0
6. Datorii total	291.452	561.927
7. Creante total	1.835.504	565.592

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

**Venituri si cheltuieli**

Veniturile inregistrate din activitatea de exploatare la 31.12.2020 in suma de 1.126.968 lei detin o pondere de 100% din totalul venituri realizate, aceeasi pondere fiind realizata si in perioada anului 2019. Cifra de afaceri in suma de 1.126.968 lei a crescut fata de cifra de afaceri a anului 2019 cu 2.8% .

Cheltuielile din exploatare aferente veniturilor sunt in suma de 3.646.956 lei reprezentand 100% din totalul cheltuielilor inregistrate .

Ponderea cheltuielilor au crescut fata de anul 2020.

COMPLEX COMET S.A. a inregistrat o pierdere de 2.531.258 lei

Categoria de cheltuieli de exploatare	2019	2020
	Valoare	Valoare
1. Cheltuieli cu materialele	6.802	200
2. Cheltuieli cu apa si energia	397.697	303.913
3. Cheltuieli privind marfurile		
4. Cheltuieli cu personalul	66.864	68.396
5. Cheltuieli cu prestatii externe	107.170	157.053
6. Alte cheltuieli de exploatare (amortizari, taxe, impozite, Costul activelor vandute)	374.057	375.804
7. Alte cheltuieli	34.281	2.741.590

---

**Creante si obligatii**

---

	31.12.2019	31.12.2020
1. Active circulante	2.678.933	570.159
2. Creante	1.835.504	565.592
3. Datorii curente	291.452	561.927
4. Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	0,00	0
5. Stoc final	839.222	0

---

Cea mai mare pondere in valoarea creantelor o detin creantele de incasat de la clienti in suma de 419.343 la finele anului 2020 lei .

Cea mai mare pondere in totalul datoriilor o reprezinta datoriile catre furnizorii , respectiv de 78% , urmate de datoriile la bugetul de stat, pentru care s-a obtinut esalonare pe o perioada de 12 luni. Aceste datorii sunt conform contractelor si reglementarilor in vigoare .

S-au constituit provizioane pentru avansuri acordate furnizorilor .

---

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

Anul 2020 a reprezentat pentru COMPLEX COMET S.A. o activitate bazata exclusiv pe capital privat .

La data de 31.12.2020 , PAS COMET detine 90.99% din pachetul de actiuni al societatii, asemanator anului precedent, SIF MUNTENIA 3.72% si alti actionari persoane fizice 5.29% .

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

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

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

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

Contul de profit si pierdere reflecta toate veniturile societatii si rezultatele financiare ale exercitiului economic pe anul 2020 .

**Propuneri pentru acoperirea pierderii**

Societatea a inregistrat la sfarsitul anului 2020 o pierdere in valoare de 2.531.258 lei, pierdere ce va fi acoperita din rezultatul reportat si profiturile ce vor fi obtinute in anii urmatiori.

## **Masuri ce se propun pentru activitatea societatii pe anul 2021**

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

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

**Administrator**  
**Herdelau Adrian-Gabriel**



Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul **2020**

Suma de control 3.121.775

Entitatea COMPLEX COMET S.A.

Adresa

Județ Bucuresti Sector Sector 6 Localitate BUCURESTI

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

Număr din registrul comerțului J40/391/1991

Cod unic de inregistrare 2 6 2 2 3 6 0

Forma de proprietate

34-Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Inchirierea și subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

 **Situații financiare anuale**

( entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic )

 **Raportări anuale** Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total 10.346.364

Capital subscris 3.121.775

Profit/ pierdere -2.531.258

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

Numele si prenumele

HERDELAU ADRIAN-GABRIEL

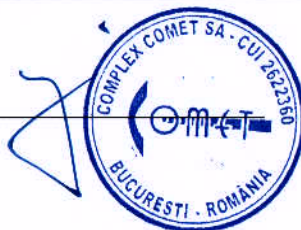
Numele si prenumele

JUTARU MONICA GABRIELA

Calitatea

12-CONTABIL SEF

Semnătura



Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

GROZA MARIA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

AF234

CIF/ CUI

2 1 2 0 2 6 5 7

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)			1	2
A		B		
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	385	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	10.489.756	10.338.132
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296* )	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	10.490.141	10.338.132
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	839.222	0
<b>II.CREANȚE</b>				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	1.835.504	565.592
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.835.504	565.592
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.207	4.567
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	2.678.933	570.159
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+473***+509+5186+519)	15	13	291.452	561.927
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>	16	14	2.387.481	8.232
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>	17	15	12.877.622	10.346.364
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+473***+509+5186+519)	18	16		
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (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		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	3.121.775	3.121.775
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.121.775	3.121.775
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	9.429.515	9.429.515
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	164.554	164.554
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>				
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	43	41	63.385	161.778
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	98.393	
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44		2.531.258
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	12.877.622	10.346.364
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	12.877.622	10.346.364

\*) 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 Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

HERDELAU ADRIAN-GABRIEL

Semnătura


**Formular  
VALIDAT**
**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

JUTARU MONICA GABRIELA

Calitatea

12—CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	1.096.235	1.126.968
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	1.096.235	1.126.968
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	0	0
<del>Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)</del>		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	1.096.235	1.126.968
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	2.081	200
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	4.721	0
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	397.697	303.913
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	0	0
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	807	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	66.864	68.396
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	63.956	66.010
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	2.908	2.386
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	374.057	375.804
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	374.057	375.804
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	839.222

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	839.222
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>142.258</b>	<b>2.059.421</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	107.170	157.053
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	27.336	1.894.472
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	7.752	7.896
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>986.871</b>	<b>3.646.956</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	109.364	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	2.519.988
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	0	0
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51	0	0
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	0	0
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	0	0
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0



<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	1.096.235	1.126.968
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	986.871	3.646.956
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	109.364	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	2.519.988
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	10.971	11.270
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	98.393	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	2.531.258

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

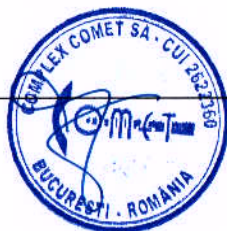
La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul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

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

HERDELAU ADRIAN-GABRIEL

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

JUTARU MONICA GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		2.531.258
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	423.408	423.408	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	423.408	423.408	
- peste 30 de zile	06	06	423.408	423.408	
- 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	0	0	
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	0	0	
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	0	0	
- 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 creditorii	16	16			
Impozite, contributiile si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	0	0	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	1		2
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	4		5
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	1		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	4		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23	1		

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri <sup>1)</sup>	26	25		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	2.674.346	565.592
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	380	31.991
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	380	31.991
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86 )	98	84	4.217	4.567
- în lei (ct. 5311)	99	85	4.217	4.567
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87		
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88		
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	291.452	545.434
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	147.744	417.852
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	1.280	2.488
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>	127	111	123.867	106.533
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	1.527	
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	82.425	2.655
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115	39.915	103.878
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119	18.561	18.561
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	18.561	18.561
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124				
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	3.121.775	3.121.775		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	3.121.775	3.121.775		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	520	520		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2019</b>		<b>31.12.2020</b>	
			<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	160	141	3.121.775	X	3.121.775	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	116.005	3,72	116.130	3,72
- deținut de persoane fizice	170	151	165.020	5,29	165.142	5,29
- deținut de alte entități	171	152	2.840.750	91,00	2.840.503	90,99
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>		<b>2020</b>	
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrative teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>		<b>2020</b>	
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrative teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrative teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>		<b>2020</b>	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				



<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>2019</b>	<b>2020</b>	
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)			
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169			
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>	<b>B</b>		<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	
Venituri obținute din activități agricole	191	170			
<b>XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:</b>					
- inundații	193		170b (323)		
- secetă	194		170c (324)		
- alunecări de teren	195		170d (325)		

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

HERDELAU ADRIAN-GABRIEL

Semnatura

Formular  
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

JUTARU MONICA GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatații 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 exploatații sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	520			X	520
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>520</b>			<b>X</b>	<b>520</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	5.466.900			X	5.466.900
Constructii	07	8.624.271	223.794			8.848.065
Instalatii tehnice si masini	08	240.377				240.377
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	46.939				46.939
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13		223.795	223.795		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>14.378.487</b>	<b>447.589</b>	<b>223.795</b>		<b>14.602.281</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>						
	17				X	
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>14.379.007</b>	<b>447.589</b>	<b>223.795</b>		<b>14.602.801</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	135	385		520
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>135</b>	<b>385</b>		<b>520</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	3.682.163	360.276		4.042.439
Instalatii tehnice si masini	25	167.658	12.809		180.467
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	38.910	2.333		41.243
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>3.888.731</b>	<b>375.418</b>		<b>4.264.149</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>3.888.866</b>	<b>375.803</b>		<b>4.264.669</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

HERDELAU ADRIAN-GABRIEL

Semnătura



Numele si prenumele

JUTARU MONICA GABRIELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

#### ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, 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.

#### Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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

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

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

Conturi entitati mici

1011 SC(+ )F10S.R31

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt

## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 1

## ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2020

lei

Denumirea elementului de (imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***) (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar	Sold la inceputul exercitiului financiar	Ajustari inregistrate in cursul exercitiului financiar	Reduceni sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
0	1	2	3	4 = 1+2-3	5	6	7	8 = 5+6-7
<b>Imobilizari necorporale</b>								
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	0	0	0	0	0	0	0	0
Alte imobilizari	520	0	0	520	135	385	0	520
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>520</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>520</b>	<b>135</b>	<b>385</b>	<b>0</b>	<b>520</b>
<b>Imobilizari corporale</b>								
Terenuri	5,466,900	0	0	5,466,900				
Constructii	8,624,271	223,794	0	8,848,065	3,682,163	360,276	0	4,042,439
Instalatii tehnice si masini	240,377	0	0	240,377	167,658	12,809	0	180,467
Alte instalatii, utilaje si mobilier	46,939	0	0	46,939	38,910	2,333	0	41,243
Avansuri si imobilizari corporale in curs	223,795	223,795	223,795	0	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>14,378,487</b>	<b>447,589</b>	<b>223,795</b>	<b>14,602,281</b>	<b>3,888,731</b>	<b>375,418</b>	<b>0</b>	<b>4,264,149</b>
<b>Imobilizari financiare</b>								
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	14,379,007	447,589	223,795	14,602,281				
AMORTIZARI - TOTAL	<b>14,379,007</b>	<b>447,589</b>	<b>223,795</b>	<b>14,602,801</b>	<b>3,888,866</b>	<b>375,803</b>	<b>0</b>	<b>4,264,669</b>



Administrator  
Herdeanu Adrian Gabriel  
Intocmit,  
Contabil sef,  
Jutaru Monica



## NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 2

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL - 2020**

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

S-au creat provizioane pentru deprecierea creantelor in valoare de 839,222lei

Adminjstrator,



Intocmit,

COMPLEX COMET S.A.

### Nota 3 - Repartizarea profitului

31.12.2020

Destinatia profitului	Nr. rd.	Suma
Profit net de repartizat:		
- rezerva legala	1	0
- acoperirea pierderii contabile	2	0
- dividende	3	0
- alte rezerve	4	0
Profit nerepartizat	5	0

Societatea a inregistrat pierdere in valoare de 2.531.258lei.



Intocmit,

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

**ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL - 2020**

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	1,096,235	1,126,968
<b>2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)</b>	<b>844,613</b>	<b>748,313</b>
3. Cheltuielile activitatii de baza	844,613	748,313
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	0
5. Cheltuielile indirecte de productie	0	0
<b>6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)</b>	<b>251,622</b>	<b>378,655</b>
7. Cheltuielile de desfacere	0	0
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	142,257	2,898,643
9. Productia neterminata (711 creditor)	0	0
10. Productia din imobilizari proprie	0	0
11. Alte venituri din exploatare	0	0
<b>12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)</b>	<b>109,365</b>	<b>-2,519,988</b>

Pierderea inregistrata se datoreaza platii la zi a impozitelor la bugetul local.



Intocmit,

## SITUAȚIA CREEANTELOR ȘI DATORIILOR ÎN ANUL - 2020

## Nota 5

-lei-

Creanțe - la 31.12.2020	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de lichiditate		
			sub 1 an	peste 1 an	
A		1=2+3	2	3	
<b>I. CREEANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE(ct.267)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Furnizori-debitori pt.prestări servicii(ct.4092)	2	4,371	4,371	0	0
Clienți(ct.411+413+418)	3	529,230	529,230	0	0
Creanțe personal și asigurări sociale(ct.425+4282+431+437+4382)	4	0	0	0	0
Impozit pe profit(ct.441)	5	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată(ct.4424)	6	31,991	31,991	0	0
Alte creanțe cu statul și instituții publice(ct.4428+444+445+446+447+4482)	7	0	0	0	0
Decontări din operații în participație(ct.451+452+456+4582)	8	0	0	0	0
Debitori diverși(ct.461+473+5187)	9				0
<b>II. CREEANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE TOTAL(rd.2 la 9)</b>	<b>10</b>	<b>565,592</b>	<b>565,592</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA CREEANTELOR(se scad)(ct.49(1+5+6))</b>	<b>11</b>	<b>839,222</b>	<b>839,222</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS(ct.471)</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CREEANȚE(rd.1+10-11+12)</b>	<b>13</b>	<b>1,404,814</b>	<b>1,404,814</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

-lei-

Datorii - la 31.12.2020	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exerc. financ.	Termen de exigibilitate			
			sub 1 an	1 - 5 ani	peste 5 ani	
A		1=2+3+4	2	3	4	
<b>I. Datorii financiare - total, din care:</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-credite bancare pe termen lung și mediu(ct.162)	15	0	10	0	0	0
-credite pe termen scurt(ct.512+519+5198)	16	0	0	0	0	0
-dobânzi aferente creditelor bancare(ct.168+5186+5198)	17	0	0	0	0	0
-alte împrumuturi și datorii financiare(ct.161+166+167+168+169+269)	18	0	0	0	0	0
<b>II. Alte datorii - total, din care:</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-furnizori-total(ct.401+403+404+405+408)	20	423,408	423,408	0	0	0
-clienți creditori(ct.419)	21	10,937	10,937	0	0	0
-datorii față de bugetul asigurărilor sociale(ct.431+437+4381+4481)	22	0	0	0	0	0

-datorii față de bugetele fondurilor speciale(ct.447+4481analitic)	23	0	106,536	0	0
-datorii față de bugetul de stat(ct.441+444+4423+4428+446+4481)	24	<b>106,533</b>	106,533	0	0
-datorii față de bugetele locale(ct.446+4481analitic)	25	<b>0</b>	0	0	0
-creditori diverși(ct.462)	26	<b>0</b>	0	0	0
-datorii față de alți creditori(ct.421+423+424+426+427+4281+445+451+452+455+456+457+4581+473+etc.)	27	21,049	21,049	0	0
<b>III. Venituri înregistrate în avans(ct.472)</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DATORII(rd.14+19+28)</b>	<b>29</b>	<b>561,927</b>	<b>561,927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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



Administrator,

Intocmit,

## PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE (INFORMATII PENTRU ANUL FISCAL 2020)

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



Intocmit,  
Jutaru Monica-Gabriela

## **COMPLEX COMET S.A.**

### **NOTA 6 - ANEXA**

- 1. Principiul continuității activității.** Societatea își continuă în mod normal activitatea fără să intre în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.
- 2. Principiul permanenței metodelor.** Politicile contabile și metodele de evaluare sunt aplicate în mod consecvent de la un exercițiu la altul.
- 3. Principiul prudenței.** Valoarea oricărui element este determinată pe baza principiului prudenței. Aceasta presupune a se avea în vedere următoarele aspecte: a) se vor lua în considerare numai profiturile (veniturile, finanțările) recunoscute până la data încheierii exercițiului financiar; b) se va ține seama de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior, chiar dacă asemenea obligații sau pierderi apar între data încheierii exercițiului și data întocmirii bilanțului; c) se va ține seama de toate ajustările de valoare datorate deprecierilor, chiar dacă rezultatul exercițiului financiar este profit sau pierdere.
- 4. Principiul independenței exercițiului.** Se vor lua în considerare toate veniturile și cheltuielile corespunzătoare exercițiului financiar pentru care se face raportarea, fără a se ține seama de data încasării sumelor sau a efectuării plăților (contabilitatea de angajament). „Independența” se asigură prin respectarea tehnicilor „delimitării în timp” a evenimentelor, angajamentelor, veniturilor, cheltuielilor, obligațiilor și, implicit, scadențelor.
- 5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.** În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț se va determina separat valoarea aferentă fiecărui element individual de activ sau de pasiv, indiferent de conținutul său economic, de evoluția previzibilă a pieței, de consecințele pe care le are această evaluare. Odată stabilită corect valoarea, mai departe, prelucrarea și sistematizarea informațiilor o face contabilitatea după toate regulile sale specifice.
- 6. Principiul intangibilității.** Bilanțul de deschidere al unui exercițiu corespunde cu bilanțul de închidere a exercițiului precedent.
- 7. Principiul necompensării.** Valorile elementelor ce reprezintă active nu vor fi compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile, cu excepția compensărilor între active și pasive admise de Standardele Internaționale de Contabilitate (este vorba de așa numitele „conturi rectificative”, care aduc activele și, respectiv pasivele, la valoarea contabilă netă).
- 8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului.** Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică.

Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și și riscurile asociate acestor operațiuni.

9. **Principiul evaluării la cost de achiziție sau cost de producție.** Elementele prezentate în situațiile financiare se evaluează de regulă, pe baza principiului costului de achiziție sau al costului de producție.

10. **Principiul pragului de semnificație.** Orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare. Elementele cu valori ne semnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare trebuie însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

Administrator,

Herdelau Adrian-Gabriel



Intocmit,

Jutaru Monica-Gabriela





**PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE (INFORMATII AFERENTE ANULUI FISCAL - 2020)**

Da.	-	Nu.	X	nu este cazul		
<b>a) existenta oricaror certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile, cu prezentarea informatiilor cerute in Subsectiunea 8.2;</b>						
<b>b) capital social subscris/patrimoniul entitatii;</b>						
		Numar:		1248710	Valoare actiuni - 1:	2.5 Valoare actiuni - 2:
					..... / nu este cazul	0
<b>c) numarul si valoarea totala a fiecarui tip de actiuni emise</b>						
* au fost integral varsate						
* numarul actiunilor pentru care s-a cerut, fara rezultat, efectuarea varsamintelor;						
<b>d) actiuni rascumparabile:</b>						
* data cea mai apropiata si data limita de rascumparare;						
* caracterul obligatoriu sau neobligatoriu al rascumpararii;						
* valoarea eventualei prime de rascumparare;						
<b>e) actiuni emise in timpul exercitiului financiar:</b>						
* tipul de actiuni;						
* numar de actiuni emise;						
* valoarea nominala totala si valoarea incasata la distribuire;						
* drepturi legate de distributie:						
* numarul, descrierea si valoarea actiunilor corespunzatoare;						
* perioada de exercitare a drepturilor;						
* pretul platit pentru actiunile distribuite;						
<b>f) obligatiuni emise:</b>						
* tipul obligatiunilor emise;						
* valoarea emisa si suma primita pentru fiecare tip de obligatiuni;						
* obligatiuni emise de entitate, detinute de o persoana nominalizata sau imputernicita de aceasta:						
* valoarea nominala;						
* valoarea inregistrata in momentul platii.						
<b>g) certificate de participare, valori mobiliare, obligatiuni convertibile</b>						
* explicatie;						

La sfarsitul anului 2020 capitalul social subscris si varsat al societatii era de 3.121.775 lei, impartit într-un numar de 1248710 actiuni cu valoarea nominala de 2.5 lei/actiune. Actiuni detinute de societati cu capital privat 116005lei,actiuni detinute de persoane fizice 165020 si actiuni detinute de alte entitati 2840750lei



COMPLEX COMET S.A

NOTA EXPLICATIVA - NR. 8

**INFORMATII PRIVIND SALARIATII SI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRATIE, CONDUCERE SI SUPRAVEGHERE**  
**(informatii pentru anul fiscal - 2020.)**

Da.	Nu.	X	nu este cazul			
a) indemnizatii acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;						
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
c) valoarea avansurilor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
*acordate in anul curent						
*sold la 31.12.2020						
d) valoarea creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere in timpul exercitiului:						
* rata dobanzii;						
* principalele clauze ale creditului;						
* suma rambursata pana la aceea data;						
* obligatii viitoare de genul garantilor asumate de entitate in numele acestora;						
e) salariati:						
* numar mediu, cu defalcarea pe fiecare categorie;			Conducere		Executie	1
						1
* salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;				66010		
* cheltuieli cu asigurarile sociale;				2386		
* 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 2020



Intocmit,

**Nota 9 - Indicatori economico-financiari**

31.12.2020

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Suma
1. Indicatori de lichiditate	0	0.00
a) Indicatorul lichiditatii curente	1	1.02
b) Indicatorul lichiditatii imediate	2	-0.52
2. Indicatori de risc:	0	0.00
a) Indicatorul gradului de indatorare	3	0.00
b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor	4	0.00
3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)	0	0.00
a) Viteza de rotatie a stocurilor (rulajul stocurilor)	5	0.00
b) Viteza de rotatie a stocurilor (numar de zile de stocare)	6	0.00
c) Viteza de rotatie a debitelor-clienti	7	166.06
d) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor	8	131.79
e) Viteza de rotatie a activelor imobilizate	9	0.11
f) Viteza de rotatie a activelor totale	10	0.10
4. Indicatori de profitabilitate	0	0.00
a) Rentabilitatea capitalului angajat	11	0.00
b) Marja bruta din vanzari	12	0.00

Administrator,



Intocmit,

## Nota 10 - Alte informatii

31.12.2020

Nota 10  
Alte informatii

Se prezinta:

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

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

Societatea a desfasurat activitatea principala - inchiriere spatiu de depozitare si birouri in zona industriala di Bucuresti, Bd Timisoara nr. 84, sector 6 Pe parcursului anului fiscal 2020 societatea a avut un numar mediu de 2 angajati, pe viitor se va desfasura aceeaasi activitate.

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

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

d) Informatii referitoare la impozitul pe profit:

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

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

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

- impozitul pe profit ramas de plata = 0

e) Cifra de afaceri:

-Cifra de afaceri - servicii = 1.126.968lei

-aria geografica = Romania

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

- natura evenimentului = nu este cazul

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

g) Explicatii despre valoarea si natura:

- veniturilor si cheltuielilor extraordinare= nu este cazul

- veniturilor si cheltuielilor inregistrate in avans= nu este cazul

- in situatia in care acestea sunt semnificative.

h) Ratele achitate in cadrul unui contract de leasing.

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

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

- dobanda de incasat aferenta perioadelor viitoare=nu este cazul

In cazul unui leasing financiar, locatarul va evidentia urmatoarele:

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

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

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

- dobanda de platit aferenta perioadelor viitoare=nu este cazul

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

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

-din totalul datoriilor la 31.12.2020 ponderea cea mai mare o are datoriile la furnizori care sunt efectuate in luna decembrie 2020 si au scadenta 90zile

-pntru datoriile la bugetul de stat s-a obtinut esalonare pentru 12 luni.

l) Datoriile probabile si angajamentele acordate=nu este cazul

m) Societatea nu este garant ipotecar.

n) Societatea este inregistrata la masa credala pentru recuperarea avansului in suma de 839,222lei, pentru aceasta suma s-a constituit provizion pentru deprecierea creantelor.

Administrator,



Intocmit,

## Balanta de verificare

01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	3 121 775.00	0.00	0.00	0.00	3 121 775.00	0.00	3 121 775.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	9 429 514.53	0.00	0.00	0.00	9 429 514.53	0.00	9 429 514.53
1061	REZERVE LEGALE	0.00	105 201.64	0.00	0.00	0.00	105 201.64	0.00	105 201.64
1068	ALTE REZERVE	0.00	59 352.47	0.00	0.00	0.00	59 352.47	0.00	59 352.47
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE NEACOP.	0.00	161 778.26	0.00	0.00	0.00	161 778.26	0.00	161 778.26
121	PROFIT SI PIERDERE	1 046 782.39	1 125 781.27	2 709 836.59	99 579.47	3 756 618.98	1 225 360.74	2 531 258.24	0.00
<b>Total sume clasa 1</b>		<b>1 046 782.39</b>	<b>14 003 403.17</b>	<b>2 709 836.59</b>	<b>99 579.47</b>	<b>3 756 618.98</b>	<b>14 102 982.64</b>	<b>2 531 258.24</b>	<b>12 877 621.90</b>
205	CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	520.49	0.00	0.00	0.00	520.49	0.00	520.49	0.00
2111	TERENURI	5 466 900.00	0.00	0.00	0.00	5 466 900.00	0.00	5 466 900.00	0.00
212	CONSTRUCTII	8 624 272.19	0.00	223 794.56	0.00	8 848 066.75	0.00	8 848 066.75	0.00
2131	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE (MASINI, UTILAJE)	229 869.65	0.00	0.00	0.00	229 869.65	0.00	229 869.65	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA, CONTROL SI REGLARE	2 000.35	0.00	0.00	0.00	2 000.35	0.00	2 000.35	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	10 507.53	0.00	0.00	0.00	10 507.53	0.00	10 507.53	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	44 938.22	0.00	0.00	0.00	44 938.22	0.00	44 938.22	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE	0.00	0.00	223 794.56	223 794.56	223 794.56	223 794.56	0.00	0.00
2805	AMORT. CONCESIUNI, BREVETE, LICENTE, MARCI COMERCIALE	0.00	135.02	0.00	385.47	0.00	520.49	0.00	520.49
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	4 012 416.80	0.00	30 023.04	0.00	4 042 439.84	0.00	4 042 439.84
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	179 399.69	0.00	1 067.42	0.00	180 467.11	0.00	180 467.11
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	41 049.26	0.00	194.44	0.00	41 243.70	0.00	41 243.70
<b>Total sume clasa 2</b>		<b>14 379 008.43</b>	<b>4 233 000.77</b>	<b>447 589.12</b>	<b>255 464.93</b>	<b>14 826 597.55</b>	<b>4 488 465.70</b>	<b>14 602 802.99</b>	<b>4 264 671.14</b>
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	0.04	0.04	0.00	0.00	0.04	0.04	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 3</b>		<b>0.04</b>	<b>0.04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.04</b>	<b>0.04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
401	FURNIZORI	456 877.64	626 019.49	62 998.33	317 264.82	519 875.97	943 284.31	0.00	423 408.34
4091	FURNIZORI — DEBITORI PT. CUMPARARI DE BUNURI (STOCURI)	839 221.65	0.00	0.00	0.00	839 221.65	0.00	839 221.65	0.00
4092	FURNIZORI — DEBITORI PT. PRESTARI DE SERVICII	8 637.33	4 266.56	0.00	0.00	8 637.33	4 266.56	4 370.77	0.00
4111	CLIENTI	2 945 564.89	815 507.72	118 185.75	1 828 900.00	3 063 750.64	2 644 407.72	419 342.92	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	109 887.56	0.00	0.00	0.00	109 887.56	0.00	109 887.56	0.00
419	CLIENTI - CREDITORI	0.00	10 937.06	0.00	0.00	0.00	10 937.06	0.00	10 937.06
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	59 120.00	61 608.00	5 682.00	5 682.00	64 802.00	67 290.00	0.00	2 488.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	7 300.00	7 300.00	300.00	300.00	7 600.00	7 600.00	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	14 292.00	16 178.00	3 307.00	1 421.00	17 599.00	17 599.00	0.00	0.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	5 717.00	6 469.00	1 320.00	568.00	7 037.00	7 037.00	0.00	0.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	1 327.00	1 456.00	257.00	128.00	1 584.00	1 584.00	0.00	0.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	10 750.00	11 602.00	882.00	2 655.00	11 602.00	14 257.00	0.00	2 655.00
4423	TVA DE PLATA	136 585.98	203 835.62	71 083.86	3 834.22	207 669.84	207 669.84	0.00	0.00
4424	TVA DE RECUPERAT	5 076.98	5 076.98	31 716.68	105.86	36 793.66	5 182.84	31 610.82	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	72 102.11	72 102.11	50 322.96	50 322.96	122 425.07	122 425.07	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	191 771.34	191 771.34	18 606.28	18 606.28	210 377.62	210 377.62	0.00	0.00
4428	TVA NEEGIBILA	380.00	0.00	0.00	0.00	380.00	0.00	380.00	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	3 305.00	3 638.00	660.00	327.00	3 965.00	3 965.00	0.00	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	116 000.00	116 000.00	1 777 472.00	1 777 472.00	1 893 472.00	1 893 472.00	0.00	0.00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	0.00	39 915.23	4 989.35	68 952.00	4 989.35	108 867.23	0.00	103 877.88
4551	ACTIONARI/ASOCIATI - CONTURI CURENTE	0.00	18 560.65	0.00	0.00	0.00	18 560.65	0.00	18 560.65
496	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREATELOR - DEBITORI DIVERSI	0.00	0.00	0.00	839 221.65	0.00	839 221.65	0.00	839 221.65
<b>Total suma clasa 4</b>		<b>4 983 916.48</b>	<b>2 212 243.76</b>	<b>2 147 753.21</b>	<b>4 915 760.79</b>	<b>7 131 669.69</b>	<b>7 128 004.55</b>	<b>1 404 813.72</b>	<b>1 401 148.58</b>
5113	EFECTE DE INCASAT	635 132.32	635 132.32	0.00	0.00	635 132.32	635 132.32	0.00	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	122 300.00	86 992.27	1 824 000.00	1 859 307.73	1 946 300.00	1 946 300.00	0.00	0.00
5311	CASA IN LEI	38 692.07	35 059.40	4 900.00	3 966.00	43 592.07	39 025.40	4 566.67	0.00
<b>Total suma clasa 5</b>		<b>796 124.39</b>	<b>757 183.99</b>	<b>1 828 900.00</b>	<b>1 863 273.73</b>	<b>2 625 024.39</b>	<b>2 620 457.72</b>	<b>4 566.67</b>	<b>0.00</b>
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	199.70	199.70	0.00	0.00	199.70	199.70	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.04	0.04	0.00	0.00	0.04	0.04	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	270 866.36	270 866.36	33 046.83	33 046.83	303 913.19	303 913.19	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	3 996.52	3 996.52	3 996.52	3 996.52	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	12 661.77	12 661.77	889.63	889.63	13 551.40	13 551.40	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV. BANCARE SI	198.75	198.75	124.75	124.75	323.50	323.50	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	ASIMILATE								
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	129 970.54	129 970.54	9 210.84	9 210.84	139 181.38	139 181.38	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	117 000.00	117 000.00	1 777 472.00	1 777 472.00	1 894 472.00	1 894 472.00	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	60 328.00	60 328.00	5 682.00	5 682.00	66 010.00	66 010.00	0.00	0.00
6458	ALTE CHELT. PRIVIND ASIGURARILE SI PROTECTIA SOCIALA	300.00	300.00	600.00	600.00	900.00	900.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	1 358.00	1 358.00	128.00	128.00	1 486.00	1 486.00	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	2 757.11	2 757.11	5 139.00	5 139.00	7 896.11	7 896.11	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	344 133.90	344 133.90	31 670.37	31 670.37	375 804.27	375 804.27	0.00	0.00
6814	CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE	0.00	0.00	839 221.65	839 221.65	839 221.65	839 221.65	0.00	0.00
698	CHELT. CU IMPOZITUL PE VENIT SI CU ALTE IMPOZITE	8 615.00	8 615.00	2 655.00	2 655.00	11 270.00	11 270.00	0.00	0.00
	<b>Total sume clasa 6</b>	948 389.17	948 389.17	2 709 836.59	2 709 836.59	3 658 225.76	3 658 225.76	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	639 960.96	639 960.96	58 432.80	58 432.80	698 393.76	698 393.76	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	387 427.09	387 427.09	41 146.67	41 146.67	428 573.76	428 573.76	0.00	0.00
	<b>Total sume clasa 7</b>	1 027 388.05	1 027 388.05	99 579.47	99 579.47	1 126 967.52	1 126 967.52	0.00	0.00
	<b>Totaluri:</b>	<b>23 181 608.95</b>	<b>23 181 608.95</b>	<b>9 943 494.98</b>	<b>9 943 494.98</b>	<b>33 125 103.93</b>	<b>33 125 103.93</b>	<b>18 543 441.62</b>	<b>18 543 441.62</b>

Intocmit, Conducatorul compartimentului financiar-contabil,

*JURARU MONICA*



DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2020 pentru :

---

Entitate: COMPLEX COMET S.A.

Judetul: 40--MUN.BUCURESTI

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

Numar din registrul comertului: J40/391/1991

Forma de proprietate: 34--Societati comerciale pe actiuni

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

Cod de identificare fiscala: 2622360

---

Subsemnatul, HERDELAU ADRIAN-GABRIEL , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2020 si confirma ca:

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

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

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

HERDELAU ADRIAN-GABRIEL





**MINISTERUL FINANTELOR**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature Not Verified  
Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2021.04.27 15:13:23 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 251228012 din 27.04.2021**

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-251228012-2021** din data de **27.04.2021** pentru perioada de raportare 12 2020 pentru CIF: **2622360**.

Nu există erori de validare.