



S.C. COMCEREAL S.A.
Str. Ion Brezoianu, nr. 12, etaj 1, sector 5, Bucuresti - 050024
Tel./Fax: +40 21 315 74 43
E-mail: comcerealb@yahoo.com

Nr. 66.12/13.04.2023

Către: - **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ** - Sectorul Instrumentelor
si Investițiilor financiare - email: office@asfromania.ro
ATS - BURSA DE VALORI BUCURESTI S.A. – email: ats@bvb.ro

RAPORT CURENT nr. 9/13.04.2023
conform Regulamentului nr. 5/2018

Data raportului: 13.04.2023

Denumirea entității emitente: Societatea COMCEREAL S.A. BUCURESTI (CMIL)

Sediul social: București, Str. Ion Brezoianu, nr. 12, et. 1, ap. 5, cam. 1, sector 5

Numărul de telefon/fax: 021/3157443

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: RO 8208989

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/1730/1996

Capital social subscris si vărsat: 3.097.515 lei

Piața reglementata de tranzacționare a valorilor mobiliare: BVB - ATS Standard (AeRO)

Segment: SMT

Categorie: AeRO Standard

Stare: Tranzactionabilă

Evenimente importante de raportat: Comunicat Raport Gestione Administratori actualizat pentru aprobare în AGOA 26/27.04.2023

SC COMCEREAL SA București (CMIL) comunică prin publicarea pe portalul www.bvb.ro Raportul de Gestione al Administratorilor societății actualizat pentru aprobare în AGOA 26/27.04.2023

Administrator-Director general

Adrian NUCUȚĂ



RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR
SOCIETĂȚII COMERCIALE COMCEREAL S.A. BUCUREȘTI

PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2022

- Rev. 1 -

- Data raportului: 13.04.2023
- Denumirea societății comerciale S.C. COMCEREAL BUCUREȘTI S.A.
- Simbol: CMIL
- ISIN: ROCMILACNOR9
- Sediul social: București, sector 5, str. Brezoianu, nr. 12, etaj 1, cam. 5
- Număr de tel/fax: 021/315.74.43
- C.U.I.: 8208989
- Nr. de înmatriculare la Oficiul Registrului Comerțului: J40/1730/1996
- Capital social subscris și vărsat: 3.097.515 lei, din care aport în natură 2.845.552,50 lei
- Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială: 1.239.006 acțiuni nominative cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune, indivizibile, emise în formă dematerializată, evidențiate prin înscriere în cont;
 - Segment: SMT
 - Categorie: AeRO Standard
 - Stare: Tranzactionabilă

- În anul 2022 nu au fost înregistrate majorări sau reduceri ale capitalului social.
- Structura acționariatului la 31.12.2022 este următoarea:

Acționar	Aport la capital (lei)	Număr acțiuni	Procent %
SC TOTAL AGRI 1997 SRL	2.504.675	1.001.870	80,86078
SIF Muntenia S.A.	358.972,50	143.589	11,58905
AVAS	104.715	41.886	3,38061
Alți acționari	129.152,50	51.661	4,16956
TOTAL	3.097.515	1.239.006	100,00000

- În cursul exercițiului financiar 2022, conducerea societății a fost asigurată de Consiliul de Administrație format din:
 1. Dna. Florica Nucuță – profesor - președinte - neremunerat
 2. Dl. Adrian Constantin Nucuță - inginer de mediu – membru neremunerat
 3. Dna. Ioana Ileana MORARU – economist – membru remunerat
- Conducerea executivă a societății a fost asigurată de: Dl. Adrian Constantin Nucuță director general, contract de mandat pe perioadă determinată.
- Consiliul de Administrație s-a întrunit ori de câte ori a fost nevoie, conform prevederilor Legii nr. 31/1990, ale actului constitutiv și ale hotărârilor A.G.A.

- Societatea este constituită pe o perioadă nelimitată, începând de la data înregistrării ei la Registrul Comerțului.
- Societatea are următoarele sedii secundare, organizate ca puncte de lucru în incinta bazelor de recepție cereale:
 - Comuna Gruiu, sat Șanțu Florești, Str. Garii, nr. 45 Jud. Ilfov, cod poștal 077118, România
 - Comuna Vidra, jud. Ilfov, Str. Garii, nr. 171, cod poștal 077185, România
 - Domeniul principal de activitate al Societății este: Cod CAEN 462 - Comerț cu ridicata al produselor agricole brute și al animalelor vii.
 - Activitatea principală a Societății este: Cod CAEN 4621 - Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, îngrășămintelor, furajelor și tutunului neprelucrat

1. Analiza activității societății comerciale

Activitatea desfășurată în cadrul S.C. COMCEREAL S.A. în anul 2022 se referă la prelucrarea, condiționarea, depozitarea, păstrarea, livrarea și comercializarea cerealelor, semințelor, îngrășămintelor și furajelor atât în nume propriu cât și pentru terți, conform cod CAEN 4621.

În același timp, societatea a desfășurat activitate de închiriere a activelor aflate în proprietate, atât a spațiilor de depozitare și producție cât și a celor administrative.

Data de înființare a societății comerciale este 07.03.1996.

În timpul exercițiului financiar 2022 **nu au avut loc fuziuni sau reorganizări** ale societății comerciale și aceasta nu a achiziționat și/sau înstrăinat active.

Principalele rezultate în lei ale evaluării generale a activității societății în anul 2022, sunt (lei):

– Profit net	178.265
– Cifra de afaceri	10.245.843
– Export	nu este cazul
– Venituri totale	12.128.267
– Cheltuieli totale	11.916.047
– Lichiditate (disponibil în cont și casa)	12.323

Piața de desfacere pentru serviciile prestate de societate este cea internă iar metoda de distribuție este prin parteneri din teritoriu.

În totalul cifrei de afaceri a societății comerciale, serviciile de comercializare a îngrășămintelor și pesticidelor au deținut în anul 2022 o **pondere** de 91,50% restul de 8,50% reprezentând venituri din prestări servicii, inclusiv din închirieri.

Societatea nu a făcut **investiții** în anul 2022, ci doar cheltuieli cu întreținerea activelor.

Societatea lucrează și cu **furnizori externi** pentru îngrășămintă chimice și pesticide, MEDI PLUS R OOD BG, AGRIA SA BG, BARCLAY CHEMICALS MANUFACTURES IE, FARM KONTROLL HU, PESTILA SP ZOO PL. Îngrășămintele și pesticidele importate sunt destinate exclusiv pieței interne, iar comercializarea lor se face prin parteneri din teritoriu.

Societatea **nu este dependentă de un furnizor extern**, după cum **nu este dependentă în mod semnificativ de un client sau față de un grup de clienți de pe piața internă**, deoarece cota de piață a societății este mică.

Structura personalului pe categorii de personal în anul 2022, se prezintă astfel:

Personal TESA, din care	4
Cu studii superioare	4
Muncitori	10
TOTAL	14

Productivitatea muncii a înregistrat următoarea evoluție:

Nr crt	Indicator	2021	2022
1.	Număr mediu de personal	14	14
2.	Cifra de afaceri, lei	10.180.386	10.245.843
3.	Productivitatea muncii, lei/pers	727.170	731.846

Situația cheltuielilor cu salariile in lei este prezentată în tabelul următor:

Nr crt	Indicator	2021	2022
1.	Cheltuieli cu salariile și indemnizațiile	394.629	391.651
2.	Cheltuieli cu asigurările și protecția socială	8.878	8.815
3.	Cheltuieli din exploatare	10.520.987	9.413.563
4.	Pondere cheltuieli cu salariile în cheltuielile din exploatare %	3,84 %	4,25%

Societatea nu desfășoară **activitate de cercetare și dezvoltare**.

Societatea **anticipează pentru următoarea perioadă o diminuare a profitului**, pe de o parte, din comercializarea de îngrășăminte chimice și pesticide datorită creșterii prețului materiilor prime achiziționate intracomunitar precum și a scăderii prețului de vânzare/revânzare pe piața internă, iar pe de altă parte, din servicii de închiriere din cauza scăderii prețului pentru metrul pătrat de suprafață închiriată datorită crizei imobiliare.

Riscul major cu care se confruntă societatea este lipsa de lichiditate a clienților atât pentru produsele comercializate cât și pentru spațiile închiriate.

Elementele de perspectivă care ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, respectiv activitatea acesteia sunt:

- Diminuarea producției realizate pe unitatea de suprafață,
- Neplata la timp a subvențiilor acordate de Comunitatea Europeană împreună cu statul român, pe unitatea de suprafață,
- Criza imobiliară,
- Lipsa de implicare a băncilor în acordarea liniilor de credit către clienții utilizatori,
- Neplata la termen a contractelor în derulare.

2. **Activele corporale ale societății comerciale**

Societatea deține în proprietate următoarele active:

- Sediul social al societății situat în București, sector 5, str. Brezoianu, nr. 12, etaj 1, cam. 5.
- Baza de recepție din comuna Gruiu, jud. Ilfov
- Baza de recepție din comuna Vidra, jud. Ilfov

Societatea deține în proprietate sediul social constând în apartamentul nr. 5, situat în mun. București, str. Brezoianu nr. 12, etaj 1, sector 5, număr cadastral 5667/5, compus din patru camere și dependințe cu suprafață utilă de 107,35 mp și pivniță, în suprafață de 110,48 mp, împreună cu o cotă indiviză din suprafețele de folosință comună precum și cotă indiviză din terenul aferent construcției. Dreptul de proprietate a fost intabulat în Cartea Funciară nr. 28619 a localității București, sector 5 cu Încheierea nr. 253384/30.06.2009 emisă de OCPI sector 5 București. Imobilul este clasificat monument istoric.

Baza de recepție Gruiu se află pe raza comunei Gruiu, satul Santu Floresti, la cca. 50 km de București, având acces la DN 1C.

Baza de recepție Vidra se află pe raza comunei Vidra, la cca. 25 km de București, având acces la drumul județean DN 5.

Baza de recepție Gruiu a beneficiat înainte de anul 1989 de acces la calea ferată București – Snagov, având un terminal în incinta societății, cale ferată în prezent impracticabilă.

Ambele baze sunt situate în județul Ilfov.

Incinta Bazei de recepție Gruiu, care cuprinde activele tehnologice de bază, sursele de utilități, instalații auxiliare, are o suprafață totală de 49.878 mp., conform certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenului MO7/2346.

Incinta Bazei de recepție Vidra are o suprafață totală de 24.156 mp., conform certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenului MO7/2261.

În anul 2022 a fost efectuată evaluarea imobilelor proprietatea societății, pentru a fi depuse la organele teritoriale locale în vederea stabilirii impozitelor și taxelor aferente începând cu anul 2023. Această evaluare nu se înregistrează în evidența contabilă. O SA FAC UN COMENTARIU

Valoarea mijloacelor fixe (clădiri și construcții speciale) aflate în proprietatea S.C.COMCEREAL S.A. la data de 31.12.2015, evaluate în vederea raportării financiare este de la data de 31.12.2015, în valoare de 1.722.183 lei (echivalentul a 384.236 euro*), din care:

Ap. nr. 5, București, str. Brezoianu, nr. 12, sector 5	510.959 lei
	echiv 114.000 euro
Baza Snagov, comuna Gruiu, jud. Ilfov	1.014.278 lei
	echiv 226.295 euro
Baza Vidra, comuna Vidra, jud. Ilfov	196.946 lei
	echiv 43.941 euro

*la data evaluării, cursul de schimb al monedei naționale era de 4,4821 lei/euro.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

Începând cu 14.06.2017, acțiunile societății sunt listate la categoria standard a Pieței secundare ATS AeRO a Bursei de Valori București, index CMIL și sunt incluse în indicele XRS1.

Acțiunile societății sunt acțiuni ordinare, nominative, dematerializate și indivizibile. Acțiunile sunt liber tranzactionabile pe piețele de capital stabilite de Adunarea Generală a

Actionarilor („AGA”) in conformitate cu Memorandumul din 2017, cu respectarea legislatiei referitoare la tranzactionarea actiunilor emise de societatile comerciale.

La data 31 decembrie 2022, **societatea nu detinea actiuni proprii.**

4. Sumarul anului 2022

In anul 2022, managementul societatii a fost stabil, iar obiectivele fixate Consiliului de Administratie au fost circumscrise dezvoltarii economice in contextul respectarii neconditionate a tuturor prevederilor legale, inclusiv a celor privind piata de capital.

Nu am inregistrat litigii, diferente sau intarzieri in executarea obligatiilor legale, chiar daca acestea au creat dificultati birocratice sau financiare, in conditiile in care nu am inregistrat si nu inregistram restante la buget.

Societatea propune să se repartizeze și să plătească din profitul nerepartizat anterior anului 2022, dividende brute acționarilor în suma de 136.290 lei.

Societatea **nu a emis obligațiuni și/sau titluri de creanță.**

În condițiile actuale ale războiului din Ucraina, societatea COMCEREAL SA a efectuat o analiză a portofoliului de clienți și datorii din prisma efectelor economice posibile ce pot afecta desfășurarea normală a activității.

Astfel, societatea a avut comunicări continue cu principalii debitori din contractele de vanzare aflate în derulare.

Societatea COMCEREAL SA, în urma negocierilor bilaterale directe, a anunțat debitorii principali ca vor fi nevoiți să constituie unele garanții reale materiale.

Până în prezent, debitoarea a achitat integral ratele scadente la credite și a respectat întocmai scadențarul plăților aferent înțelegerii semnate pentru finanțările denominate în lei.

Pe de altă parte, structura obligațiilor societății în perioada curentă, a războiului din Ucraina, nu creează dificultăți de lichiditate, astfel încât societatea COMCEREAL SA nu și-a modificat politicile, activitatea nefiind afectată în mod semnificativ, strategia de business fiind fondată în continuare pe principiul continuității activității.

În concluzie, nu există incertitudini semnificative care ar putea pune la îndoială capacitatea entității de a-și continua activitatea.

Societatea este capabilă în continuare să-și administreze în condiții optime portofoliul de clienți și va continua să caute noi oportunități de plasare a fondurilor proprii și împrumutate în condiții de profitabilitate.

5. Situația financiar – contabilă

Contabilitatea societății comerciale a fost ținută de SC DKA EXPERT FINCONT S.R.L., autorizată de C.E.C.C.A.R. conform autorizației 0013582/2018, în baza contractului de prestări servicii semnat de ambele părți. Raportarea la 31 DECEMBRIE 2022 a fost întocmită respectând prevederile reglementarilor contabile în vigoare, Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată cu modificările și completările ulterioare ale O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare, precum și OMFP 4268/15.12.2022 privind principalele aspect legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici.

Activele totale în lei la închiderea exercițiului sunt de 10.592.468 lei, din care:

INDICATOR	2021	2022	2022/2021 %
-----------	------	------	-------------

Active immobilizate totale, din care:	3.309.375	3.080.445	93 %
active corporale	3.309.375	3.080.445	93 %
Active circulante totale, din care:	6.540.526	7.512.023	115 %
disponibilități	5.625	12.323	219 %

Totalul activelor și posturilor de pasiv înregistrate în bilanțul contabil întocmit pentru anul 2022 sunt stabilite pe baza inventarului întocmit la societate la data de 31.12.2022, în conformitate cu Normele privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii aprobate prin Ordinul M.F.P. nr. 2861/2009.

Toate activele corporale immobilizate stabilite pe baza inventarului făcut în anul 2022 sunt înregistrate în patrimoniul societății și au fost predate sub semnătură, personalului executiv, pentru gestionarea și folosirea acestora la realizarea veniturilor planificate.

Contul de profit si pierdere in lei la 31.12.2022 se prezintă astfel:

Venituri din exploatare	10.246.568
Venituri financiare	1.881.699
Venituri extraordinare	-
Total venituri	12.128.267
Cheltuieli de exploatare	9.413.563
Cheltuieli financiare	2.502.484
Cheltuieli extraordinare	-
Total cheltuieli	11.916.047
Profit brut	212.220
Impozit profit	33.955
Profit net	178.265

Creanțe și datorii in lei la 31.12.2022 sunt:

Creanțele	4.248.216
Datoriile totale	3.970.487

Contabilitatea a fost reală, corect întocmită și ținută la zi conform legilor în vigoare.

Au fost respectate principiile contabilității (prudenței, permanenței metodelor, continuității activității, independenței exercițiului, intangibilității bilanțului de deschidere, necompensării). S-au respectat regulile de întocmire a bilanțului contabil, posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate și sunt puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarierii patrimoniului.

Raportarea s-a întocmit pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice încheiate la 31.12.2022.

Contul de profit și pierdere reflectă în mod real veniturile, cheltuielile și rezultatul financiar al perioadei.

Raportarea la 31.12.2022 a fost verificată și aprobată de administratorii societății.

Administratorii propun Adunării Generale Ordinare a Acționarilor ca profitul net aferent exercițiului 2022 în valoare de **178.265 lei** să ramana ca :

- profit nerepartizat : **178.265 lei**

Având în vedere cele prezentate în Raportul Consiliului de Administrație al S.C. COMCEREAL S.A. BUCUREȘTI supunem aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor situațiile financiare anuale la 31.12.2022.

Raportul de gestiune concentrează principalele aspecte economico-financiare și administrative cu care s-a confruntat societatea în cursul anului 2022.

Consiliul de Administratie,

Presedinte - NUCUTA Florica

Membru - Dir. Gen. NUCUTA Constantin Adrian

Membru – MORARU Ioana Ileana

Compartiment fin- contabil,

S.C. DKA EXPERT FINCONT S.R.L.

Ec. Dochia Daniel

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2022 pentru:

Persoana juridica **COMCEREAL SA**
Judetul: 40 - BUCURESTI
Adresa: București, sector 5, str. Brezoianu, nr. 12, etaj 1, cam. 5
Nr. din registrul comertului: J40/1730/1996
Forma de proprietate: S.R.L
Activitatea preponderenta: CAEN 4621 Comerț cu ridicata al cerealelor, semințelor, furajelor și tutunului neprelucrat
Cod de identificare fiscala: 8208989
Cap. Soc.: **3.097.515 lei**

Administratorul societatii **NUCUTA CONSTANTIN ADRIAN** si directorul ec.financiar-contabil SC DKA EXPERT FINCONT SRL, persoana juridica autorizata de C.E.C.C.A.R., conform autorizatiei nr. 0013582/15.05.2018 isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2022 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale incheiate la data de 31.12.2022 sunt intocmite in conformitate cu prevederile art. 28 alin. (1) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, persoanele prevăzute la art. 1 alin. (1)-(4), prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016, prin O.M.F.P. nr.1802/2014 si O.M.F.P 4268/15.12.2022 cu modificarile si completarile ulterioare.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

ADMINISTRATOR,
NUCUTA CONSTANTIN ADRIAN

COMPARTIMENT
FINANCIAR-CONTABIL,
SC DKA EXPERT FINCONT SRL

Societate
Nr. Reg. Com.
CUI
CAP. SOC.:

COMCEREAL SA
J40/1730/1996
8208989
3.097.515 LEI

NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI

Destinatia profitului	Suma
Profit net de repartizat	178.265
- rezerva legala	0
- acoperirea pierderii contabile	0
- dividende etc	0
Profit nerepartizat	178.265

ADMINISTRATOR,
NUCUTA CONSTANTIN ADRIAN

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,

SC DKA EXPERT FINCONT SRL

Calitatea

Persoana juridica autorizata, membra CECCAR

Semnatura

Nr. de inreg. in organismul profesional
0013582/2018

Societate
Nr. Reg. Com.
CUI
CAP. SOC.:

COMCEREAL SA
J40/1730/1996
8208989
3.097.515 LEI

NOTA 6

Principii, politici si metode contabile

Se vor prezenta:

a) Reglementarile contabile aplicate la intocmirea si prezentarea situatiilor financiare anuale;	OMF nr. 4268/2022
b) Abateri de la principiile si politicile contabile, metode de evaluare si de alte prevederi din reglementarile contabile, mentionandu-se: natura;	nu este cazul
motivele;	
evaluarea efectului asupra activelor si datoriilor, pozitiei financiare si a profitului sau pierderii;	
c) Daca valorile prezentate in situatiile financiare nu sunt comparabile, absenta comparabilitatii trebuie prezentata insotita de comentarii relevante;	nu este cazul
d) Valoarea reziduala pentru imobilizari stabilita in situatia in care nu se cunoaste pretul de achizitie sau costul de productie al acesteia;	nu este cazul
e) Suma dobanzilor incluse in costul activelor imobilizate si circulante cu ciclu lung de fabricatie;	nu este cazul
f) in cazul reevaluarii imobilizarilor corporale:	
elementele supuse reevaluarii, precum si metodele prin care sunt determinate valorile rezultate in urma reevaluarii;	
valoarea la cost istoric al imobilizarilor reevaluate;	
tratamentul in scop fiscal al rezervei din reevaluare;	
modificarile rezervei din reevaluare;	
valoarea rezervei din reevaluare la inceputul exercitiului financiar;	0 lei
diferentele din reevaluare transferata la rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar;	
sumele capitalizate sau transferate intr-un alt mod din rezerva din reevaluare in cursul exercitiului financiar, prezentandu-se natura oricarui astfel de transfer, cu respectarea legislatiei in vigoare;	
valoarea rezervei din reevaluare la sfarsitul exercitiului financiar;	
g) Daca activele fac obiectul ajustarilor exceptionale de valoare exclusiv in scop fiscal, suma ajustarilor si motivele pentru care acestea au fost efectuate trebuie prezentate in notele explicative;	nu este cazul
h) Daca valoarea prezentata in bilant, rezultata dupa aplicarea metodelor FIFO, CMP, sau LIFO, difera in mod semnificativ, la 31.12.2022, de valoare determinata pe baza ultimei valori de piata cunoscute inainte de data bilantului, valoarea acestei diferente trebuie prezentata ca total, pe categorii de active fungibile.	nu este cazul

ADMINISTRATOR,
NUCUTA CONSTANTIN ADRIAN

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,

SC DKA EXPERT FINCONT SRL
Calitatea
Persoana juridica autorizata, membra CECCAR
Semnatura

Nr. de inreg. in organismul profesional
0013582/2018

Societate
Nr. Reg. Com.
CUI
CAP. SOC.:

COMCEREAL SA
J40/1730/1996
8208989
3.097.515 LEI

Informatii privind salariatii, membrii organelor de administratie, conducere si de supraveghere

Se vor face mentiuni cu privire la:

<i>Indemnizatiile acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere;</i>	16.416
<i>Obligatiile contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri organelor de administratie, conducere si de supraveghere:</i>	nu este cazul
- obligatie totala pentru fiecare categorie;	
<i>Valoarea avansurilor si a creditelor acordate membrilor organelor de administratie, conducere si de supraveghere, in timpul exercitiului:</i>	nu este cazul
- rata dobanzii;	
- principalele clauze ale creditului;	
- suma rambursata pana la acea data;	
- obligatii viitoare de genul garantiilor asumate de intreprindere in numele acestora;	
<i>Salarii:</i>	
- numar mediu aferent exercitiului;	12
- numar mediu (fiecare categorie);	
- salarii platite sau de platit, aferente exercitiului;	391.651
- cheltuieli cu asigurarile sociale;	8.815
- alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii.	

ADMINISTRATOR,
NUCUTA CONSTANTIN ADRIAN

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,

SC DKA EXPERT FINCONT SRL
Calitatea
Persoana juridica autorizata, membra CECCAR
Semnatura

Nr. de inreg. in organismul profesional
0013582/2018

Societate COMCEREAL SA
Nr. Reg. Com. J40/1730/1996
CUI 8208989
CAP. SOC.: 3.097.515 LEI

NOTA 10

Alte informații

Se prezintă:

a) Informații cu privire la prezentarea persoanei juridice:

- Sediul societății: București, Str Brezoianu, Nr 12, Ap 5, Sector 5
- Forma juridică a societății: Societate pe Acțiuni

b) Informații privind relațiile persoanei juridice cu filiale, întreprinderi asociate sau cu alte societăți în care se dețin titluri de participare strategice:
SC TOTAL AGRI 1997 SRL deține 80% din capitalul social al SC COMCEREAL SA

c) Bazele de conversie utilizate pentru exprimarea în moneda națională a elementelor de activ și pasiv, a veniturilor și cheltuielilor evidențiate inițial într-o monedă străină:
nu este cazul

d) Informații referitoare la impozitul pe profit/venit microîntreprindere:

- proporția în care impozitul pe profit/venit microîntreprindere afectează rezultatul din activitatea curentă și cea extraordinară
- reconcilierea dintre rezultatul exercițiului și rezultatul fiscal, așa cum este prezentat în declarația de impozit pe profit/venit microîntreprindere

LEI

- impozit pe profit ramas de plata: 5.161 lei

e) Cifra de afaceri:

- pe anul 2022 este în suma de 10.245.843 lei, domeniul de activitate este 4621 - Comerț cu ridicata al cerealelor, semintelor, furajelor și tutunului neprelucrat

f) Evenimente ulterioare a caror reprezentare ar putea afecta capacitatea utilizatorilor situațiilor financiare de a face evaluări și de a lua decizii corecte: nu este cazul

- natura evenimentului
- estimarea efectului financiar

g) Explicații despre valoare și natura: nu este cazul

- veniturilor extraordinare
- cheltuielilor extraordinare
- veniturilor înregistrate în avans
- cheltuielilor înregistrate în avans

h) Ratele achitate în cadrul unui contract de leasing: nu este cazul

i) În cazul unui leasing financiar: nu este cazul

-locatorul va prezenta:

- descriere generală a contractelor semnificative
- dobânda de încasat aferentă perioadelor viitoare

-locatorul va prezenta:

- descriere generală a contractelor semnificative
- dobânda de plătit aferentă perioadelor viitoare

j) Onorariile plătite auditorilor/cenzorilor și onorariile plătite pt. alte servicii certificate, servicii de consultanță fiscală și alte servicii decât cele de audit 34.661 lei

k) Efecte comerciale sionate neajunse la scadență:

nu este cazul

l) Datoriile probabile și angajamente acordate: pe termen scurt: lei, pe termen lung: lei.

nu este cazul

m) Angajamente sub formă de garanții de orice fel:

nu este cazul

n) Legăturile unui activ sau datoric cu mai mult de un element din formatul de bilanț:

nu este cazul

o) Alte detalieri elementelor semnificative din situațiile financiare anuale:

nu este cazul

ADMINISTRATOR,
NUCUTA CONSTANTIN ADRIAN

Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,

SC DKA EXPERT FINCONT SRL

Calitatea

Persoana juridica autorizata, membra CECCAR

Semnatura

Nr. de inreg. in organismul profesional
0013582/2018

COMCEREAL S.A. (CMIL)

NOTĂ DE FUNDAMENTARE PRIVIND:

1. Plafonul de credite bancare pentru exercițiul financiar curent an 2023

Având în vedere buna derulare a activității societății prin linia de credit oferită de Banca Transilvania în anul 2015 - reînnoită anual,

Avand in vedere și ultima diminuare voluntară a plafonului de credite al societății din anul 2021,

Se propune Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 26/27.04.2023 aprobarea ca, în exercițiul financiar curent, **plafonul de credite bancare al societății să fie identic cu cel din exercițiul financiar 2022, în sumă de 900.000 lei.**

Consiliul de Administratie,

Presedinte - NUCUTA Florica

Membru - NUCUTA Constantin Adrian

Membru – MORARU Ioana Ileana

Compartiment fin- contabil,

DKA EXPERT FINCONT S.R.L.

Ec. Dochia Daniel