

RAPORTUL ANUAL 2020 AL SOCIETĂȚII COMALEX SA
(potrivit prevederilor Legii nr. 24/2017
privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață
și Regulamentul ASF nr.5/2018)
pentru perioada 01.01.2020-31.12.2020

SC COMALEX SA, cu sediul social in municipiul Alexandria, str. Libertății, nr. 211, bl. L8-L9, județul Teleorman, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J34/17/1991, având CUI RO 1384767 este societate pe acțiuni înființată în conformitate cu Legea nr.31/1990 privind societățile comerciale, având drept acționari, AAAS în procent de 53,67 % și acționari persoane fizice și juridice în procent de 46,31% .

SC COMALEX SA s-a înființat în anul 1990 prin H.G. nr.1040/1990 și prin decizia prefecturii Teleorman nr.319/1990, prin preluarea activului și pasivului de la Întreprinderea Comercială de Stat de Produse Alimentare și de Alimentație Publică Alexandria

SC COMALEX SA deține active imobilizate, dintre care ponderea de 100% este formată din clădiri și terenuri cu următoarea structură:

- Restaurant Bulevard;
- Sediul administrativ (Clădire birouri);
- Depozit Rapid Carpați;
- Restaurant Sah Bar-Burnas;
- Garaj auto;
- Anexe garaj
- Laborator CTC-Piața;
- Clădire Burnas.

Acțiunile SC COMALEX SA sunt cotate la Bursa de Valori București.

CAP. I. DATELE DE IDENTIFICARE ALE SOCIETĂȚII

Denumirea societății: COMALEX SA

Sediul social: municipiul Alexandria, str. Libertății, nr. 211, bl. L8-L9, județul Teleorman

Nr. Registrul Comerțului: J34/17/1991

Cod Identificare Fiscală: RO 1384767

Capital social: 1.424.485 lei

Piața de tranzacționare: A.T.S. Aero - B.V.B.

Activitate preponderantă: CAEN 6820- Inchirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

CAP. II . CAPITALUL SOCIAL

La 31 decembrie 2020, capitalul social al societatii este de 1.424.485 lei, divizat in 569.794 actiuni, fiecare in valoare nominala de 2,5 lei.

CAP. III. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

la 31 decembrie 2020 este urmatoarea:

Structura actionariatului	Valoare capital	Numar actiuni	Valoare nominala actiune	%
A.A.A.S.	764.590	305.836	2.5	53,67484
Persoane fizice	380.130	152.052	2.5	26,68543
Persoane juridice	279.765	111.906	2.5	19,63973
Total	1.424.485	569.794	2.5	100

Se observa ca, in structura actionariatului au intervenit modificări astfel ca cele 108.456 actiuni nominative detinute de fostul actionar CRISTU Cristian au trecut in patrimoniul SC COMALEX SA, ca efect al retragerii acestuia din societate.

CAP. IV. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

Conducerea societatii este asigurata de catre Adunarea Generala a Actionarilor, Ordinara si Extraordinara.

Organismul de administrare al societatii este Consiliul de Administratie, care a fost numit prin Hotarare AGOA, in urma finalizarii procedurilor de selectie a membrilor Consiliului de Administratie al SC COMALEX SA la data de 30.12.2019, in conformitate cu Legea nr. 111/2016 privind aprobarea OUG nr. 109/2011 si cu HG nr. 722/2016.

Consiliul de Administratie – SC COMALEX SA	
GEORGESCU Bogdan Cristian	Presedinte
CAMPUREAN Mariana	Membru
FLORESCU Dragos	Membru
NICOLA Cosmin-Liviu	Membru
BAICU Remus Constantin	Membru

In perioada 01.01.2020-31.12.2020, conducerea executiva a fost asigurata de directorul general, doamna Mariana CAMPUREAN, conform contractului de mandat nr. 1106/17.12.2018 si actului aditional nr.1/22.11.2019 si a contractului de mandat nr.1149/03.03.2020.

CAP. V. SITUATIA PATRIMONIULUI

Situatia si evolutia elementelor patrimoniale la 31 decembrie 2020 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		% 2020/2019
		31.12.2019	31.12.2020	
1	Imobilizari necorporale	294	0	0
2	Imobilizari corporale	1020691	918085	89,95%
3	Imobilizari financiare	0	0	0
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	1020985	918085	89,95%

5	Stocuri	1467	1785	121,68%
6	Creante	436292	400177	91,72%
7	Investitii pe termen scurt	0	0	0
8	Casa si conturi la banci	150563	21148	14,04%
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 5 la 8)	588322	423110	
10	Cheltuieli in avans (ct. 471)	4000	4000	100%
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	-12122	-36059	297,46%
13	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	632687	653063	103,22%
14	Venituri in avans	0	0	0
15	Capital social subscris si varsat	1424485	1424485	100%
16	Rezerve din reevaluare	743535	743535	100%
17	Rezerve legale	61249	61249	100%
18	Alte rezerve	48616	48616	100%
19	Actiuni proprii	89730	89730	100%
20	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	628110	628110	100%
21	Profitul sau Pierderea reportata Sold C	0	0	0
22	Profitul sau Pierderea reportata Sold D	688544	856757	124,43%
23	Profitul sau Pierderea exercitiului financiar Sold C	121242	22972	18,95%
24	Repartizarea profitului	0	0	0
25	Capitaluri proprii - total	992743	726260	73,16%

Organizarea si efectuarea inventarierii anuale s-a desfasurat potrivit Legii Contabilitatii nr. 82/1991, a ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniului nr. 2861/2009 si procedurilor de inventariere adoptate de societate.

Bunurile inventariate au fost imobilizari corporale, decontarile cu terti, trezoreria, alte conturi care prezinta sold in balanta de la 31.12.2020. Rezultatul inventarierii a fost inregistrat in evidenta contabila a lunii decembrie 2020.

CAP. VI. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

Complexitatea operatiunilor economice si financiare specifice societatii este reflectata in documentele contabile de sinteza sub forma fluxurilor activelor circulante.

Activitatea unei societati se apreciaza pe baza Contului de Profit si Pierderi care grupeaza pe o perioada de gestiune data ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri si cheltuieli.

Situatia si evolutia principalilor indicatori economico-financiari prezentati in Contul de Profit si Pierdere se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		%
		31.12.2019	31.12.2020	2020/2019
1	Cifra de afaceri neta	665860	645878	97%
2	Venituri din exploatare - total	742661	1006371	135,51%
3	Cheltuieli de exploatare - total	598676	978799	163,49%
4	Rezultat din exploatare-Profit	143985	27572	19,14%
5	Venituri financiare	0	0	0
6	Cheltuieli financiare	0	0	0
7	Rezultat financiar	0	0	0
8	TOTAL VENITURI	742661	1006371	135,51%
9	TOTAL CHELTUIELI	598676	978799	163,49%
10	PROFIT BRUT	143985	27572	19,14%
11	Impozit pe profit	22743	4600	20,23%
12	PROFIT NET	121242	22972	18,95%

Analiza evoluției cifrei de afaceri și a principalilor indicatori economico financiari este prezentată în „*Notele explicative la situațiile financiare anuale*”.

Nota 1. Active imobilizate

Imobilizarile corporale si necorporale sunt introduse in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata. Variatia valorii de intrare a amortizarii si a valorii contabile nete, in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2020, pe fiecare categorie de mijloace fixe, se prezinta dupa cum urmeaza:

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri			
					(amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecie rea inreg. in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de dezvoltare (ct.203)								
Alte imobilizari(programe de calculator si licente) (ct.208)	294	266	294	266		266		266
Avansuri si imobilizari necorporale in curs (ct.233)								
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	294	266	294	266		266		266
Imobilizari corporale								
Terenuri(ct.211)	33.872			33.872	0			0
Constructii(ct.212)	1.569.816			1.569.816	584.177	101595		685772
Instalatii tehnice si masini(ct.213)	46640			46.640	46.640	0		46.640
Alte instalatii, utilaje si mobilier(ct.214)	14031			14.031	12.851	1.011		13.862
Imobilizari corporale in curs(ct.231)								
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	1664359			1.664.359	643.668	102606		746274
Imobilizari financiare(ct.267)								
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	1.664.625	266	294	1.664.625	643.668	102872		746540

Nota 2. Provizioane pentru creante

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri*)		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt.deprecierea creantelor	37.280	500.876		538.156
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debitori diversi				
TOTAL	37.280	500.876		538.156

Nota 3. Repartizarea profitului

Administratorii societatii vor propune repartizarea profitului contabil inregistrat la 31.12.2020 in vederea aprobarii acestuia de catre AGOA.

- lei -

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat:	22972
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	22972
- dividende	
- alte repartizari	
Profit nerepartizat	

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
	31.12.2019	31.12.2020
1.Cifra de afaceri neta	665.860	645878
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	598.676	978799
3. Cheltuielile activitatii de baza	598.676	978799
4. Venituri din subventii de exploatare	0	20510
5. Alte venituri din exploatare	76.801	339983
6. Rezultatul din exploatare (1-2+4+5)	143.985	27572

Nota 5. Situatie creantelor si datoriilor**CREANTE**

- lei -

Creante	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care:	400177	146198	253979
clienti (ct.411)	146198	146198	0
provizion clienti incerti	538157	0	538157
clienti incerti	607290	0	607290
alte creante	184846	0	184846
provizion debitori	0	0	

DATORII

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total din care:	617004	-36059	48854	604209
furnizori (ct.401+ct.404+ct.408)	2976	2976	0	0
bugetul de stat (ct.441+ct.4423+ct.444)	-48807	-48807	0	0

bugetul asigurarilor sociale (ct.431+ct.437)	8663	8663	0	0
alte impozite si taxe-fd.speciale(ct.446+447)	606	606	0	0
credite bancare+dobanzi credit(ct.162+ct.168)	4188	0	4188	0
datorii fata de personal(ct.421+ct.4281)	503	503	0	0
alte datorii(ct.419+ct.427+ct.462+4481)	0	0	0	0
alte imprumuturi	44666	0	44666	0
sume datorate actionarilor	604209	0	0	604209

Nota 6. Principii si politici contabile**A. Principii contabile**

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2020 este intocmita conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Avand in vedere evolutia si pozitia pe piata a companiei se apreciaza ca acesta va functiona in mod natural in viitor, fara a exista riscul de a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii, respectandu-se astfel principiul continuitatii activitatii

Principiul permanentei metodelor

De la inceputul activitatii si pana la 31.12.2020 au fost aplicate aceleasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si de pasiv si a rezultatelor, asigurand astfel compatibilitatea in timp a informatiilor. Din acest punct de vedere putem aprecia ca a fost respectat principiul permanentei metodelor.

Principiul prudentei

La data de 31.12.2020, profitul net inregistrat a fost in suma de 22.972 lei, acesta reprezentand rezultatul activitatii desfasurate.

Principiul independentei exercitiului

In cadrul exercitiului financiar 2020, au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente acestui exercitiu.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv.

La data de 31.12.2020, in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de inchidere al anului 2019 corespunde cu bilantul de deschidere al anului 2020, respectandu-se astfel principiul intangibilitatii.

Principiul necompensarii

In exercitiul financiar 2020 valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Societatea a avut in ultimii trei ani urmatoarea evolutie din punct de vedere al cifrei de afaceri si profitului net:

- lei -

An financiar	Cifra de afaceri	Profit net / pierdere neta
2018	608.172	12.945
2019	665.860	121.242
2020	645.878	22972

B. Politici contabile semnificative**(a) Moneda de raportare**

Situatiile financiare sunt intocmite in lei.

(b) Bazele contabilitatii

Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020, prezinta situatiile financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare si cu Legea 82/1991, republicata. Aceste situatii financiare sunt proprii si cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Note explicative la situatii financiare

(c) Imobilizari corporale*(i) Active proprii*

In cadrul conturilor de imobilizari necorporale se constata o crestere ca urmare a inregistrarii achizitiei de program de contabilitate conform documentelor de intrare .

(ii) Cheltuieli ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea in valoare de 103.166 lei a fost inregistrata conform scadentarii mijloacelor fixe .

(d) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiate in bilant la valoarea de vanzare.

(e) Disponibilitati banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile in lei si disponibilul din casa.

(f) Dividende

Repartizarea profitului net se va face doar dupa aprobarea AGOA.

(g) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiate la valoarea de intrare.

(h) Recunoasterea veniturilor

Veniturile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la momentul facturarii.

(i) Impozitul pe profit

Impozitul curent in valoare de 4.600 lei este determinat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului, adica 16%.

(j) Estimari

In anul 2020 nu s-au efectuat estimari.

(k) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste la Bugetul de stat si Bugetul privind Asigurarile Sociale si Fondurile Speciale, impozitele, contributiile si taxele aferente

salariatilor sai. Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau un plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii in legatura cu sistemul de pensii. In plus, societatea nu este obligata sa ofere alte beneficii sai cu ocazia pensionarii.

Nota 8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

In cursul anului 2020, numarul mediu de salariatii ai societatii a fost de 4 salariatii.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2020 au fost urmatoarele:

Cheltuielile salariale in anul 2020

- lei -

Denumire cheltuieli	
Cheltuieli cu salariile personalului	128.319
Contributia asiguratorie de munca	7.586
Total	135.905

Nota 9. Indicatori economico-financiari**Calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari la 31.12.2020**

1.Productivitatea muncii	=	$\frac{\text{Venituri totale}}{\text{Nr. mediu de salariatii}}$	=	251592.8 lei
Venituri totale= 1006371 Nr. Mediu de salariatii = 4				
2.Perioada de recuperare a creantelor	=	$\frac{\text{Creante restante}}{\text{Venituri totale}}$	X 365 zile	92 zile
Creante restante = 253979 Venituri totale=1006371				
3.Perioada de rambursare a datoriilor	=	$\frac{\text{Datorii}}{\text{Venituri totale}}$	X 365 zile	224 zile
Datorii = 617004 Venituri totale= 1006371				
4.Rotatia stocurilor	=	$\frac{\text{Venituri totale}}{\text{Stocuri}}$	=	564
Venituri totale= 1006371 Stocuri= 1785				
5.Lichiditate partiala	=	$\frac{\text{Active circulante-Stocuri}}{\text{Datorii pe termen scurt}}$	=	-11.68 %
Active circulante = 423110 Stocuri= 1785 Datorii termen scurt = -36058				

Indicatori economico-financiari

Nr.crt	Denumire indicator	31.12.2019	31.12.2020
A	Profitabilitatea si rentabilitatea capitalului		
1	Eficienta capitalului disponibil		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	143985	27572
	Capital disponibil(B)	992743	726260
	A/B	0,14504	0,03796
2	Eficienta capitalului propriu		
	Profit net (A)	121242	22972

COMALEX S.A.

Str. Libertatii, Nr. 211, Bl. L8-L9, Alexandria, Teleorman
E-mail: comalexalexandria@gmail.com

Nr. Reg. Com.: J34/17/1991;

C.I.F.: RO1384767;

Capital Social: 1.424.485 Lei;

Cont: RO41BRELO002002545780100; Banca: LIBRABANK

	Capital propriu (B)	992743	726260
	A/B	0,12213	0,03163
3	Rata profitului operational		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	143985	27572
	Venituri din exploatare(B)	742661	1006371
	A/B	0,19388	0,02740
4	Rata profitului net		
	Profitul net (A)	121242	22972
	Venituri totale (B)	742661	1006371
	A/B	0,16325	0,02283
5	Rata activelor totale		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	143985	27572
	Total active (B)	1609308	1341195
	A/B	0,08947	0,02056
B	Solvabilitate		
1	Rata datoriei		
	Total obligatii(A)	614587	617004
	Total active(B)	1609308	1341195
	A/B	0,38190	0,46004
2	Levier financiar		
	Capitalul propriu(A)	992743	726260
	total active mai putin datorii curente nete(B)	992743	726260
	A/B	1	1
3	Rata acoperirii dobanzii		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	143985	27572
	Dobanda(B)	0	0
	A/B	0	0
C	Lichiditate si Capital de lucru		
1	Rata lichiditatii generale		
	Active curente(A)	1171548	423110
	Obligatii curente(B)	614587	-36059
	A/B	1,90624	-11,73
2	Rata rapida a lichiditatii		
	Active curente(A)	1171548	423110
	Stocuri (B)	1468	1785
	Obligatii curente(C)	614587	-36059
	(A-B)/C	1,90385	-25,990
3	Perioada incasarii clientilor		
	Creante comerciale (A)	261077	215331
	Cifra de afaceri neta (B)	665860	645878
	(A/B)*365 zile	143	122
4	Perioada imobilizarii stocurilor		
	Stocuri (A)	1468	1785
	Costul productiei vandute(B)	0	0
	(A/B)*365 zile	0	0
5	Perioada achitarii furnizorilor		
	Datorii comerciale(A)	10962	2976
	Cumparari ale perioadei(B)	351289	38806
	(A/B)*365 zile	11	28

Nota 10. Alte informatii**10.1 Impozitul pe profit**

Referitor la rezultatul contabil:

In anul 2020 Societatea a inregistrat un profit contabil brut de 27.572 lei, care a fost rezultatul activitatii din exploatare si un impozit pe profit de 4.600 lei, rezultand un profit net de 22.972 lei.

10.2 Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2020 este de 645.878 lei, obtinuta din inchirierea spatiilor proprii.

10.3 Parti afiliate

Partile afiliate cu care s-au derulat tranzactiile comerciale in anul 2020 sunt urmatoarele:

10.3.1 Situatiia creantelor fata de societatile afiliate este urmatoarea:

- lei -

Denumire societate afiliata	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Nu este cazul		

10.3.2 Situatiia datoriilor in sold fata de societatile afiliate este urmatoarea:

- lei -

Denumire societate afiliata	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Nu este cazul		

10.4 Auditori

Auditul societatii in anul 2020 a fost asigurat de auditorul autorizat, dl. Sfintes Ioan conform contractului incheiat intre parti.

Nota 11. Numerar si echivalente

In ceea ce priveste conturile de trezorerie, se prezinta comparativ, dupa cum urmeaza:

- lei -

		2019	2020
5121	Disponibil in banci in lei	141.391	1.394
5311	Casa in lei	9.171	19.754
	TOTAL	150.562	21.148

Nota 12. Riscuri financiare**Riscul de piata**

Economia romaneasca este in proces de dezvoltare si exista un grad de nesiguranta in ceea ce priveste evolutia mediului politic si de afaceri. Datorita acestor motive nu este posibil sa se estimeze ce modificari vor avea loc in Romania in aceste directii si ce efecte vor avea acestea asupra pozitiei financiare, rezultatelor exploatarii si fluxurilor de trezorerie ale societatii.

Unul din riscurile cu care se confrunta societatea si in fapt, toata planeta este virusul Covid 19 ce a dus la inchiderea unor activitati economice: de turism, alimentatie, servicii directe catre populatie si implicit a afectat si societatea COMALEX SA, datorita faptului ca unele societati cu care avea contracte de inchiriere, au fost nevoite sa-si intrerupa activitatea.

Nota 13. Impozitarea

Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza de consolidare si armonizare cu legislatia europeana. Totusi, exista inca interpretari diferite ale legislatiei fiscale. In anumite situatii, autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte, procedand la calcularea unor impozite si taxe suplimentare si a penalitatilor de intarziere aferente. In Romania exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificarea fiscala timp de 5 ani. Conducerea societatii considera ca obligatiile fiscale incluse in aceste situatii financiare sunt adecvate.

NOTA 14. Informati generale

Societatea are la finele anului un număr efectiv de 6 salariați, este plătitoare de impozit pe profit și T.V.A., având depuse deconturile și declarațiile privind obligațiile la bugetul consolidat al statului.

CAP. VIII. INVESTITII EFECTUATE ÎN ANUL 2020

In anul de raportare 2020, societatea nu a efectuat investiții.

CAP. IX. SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETAȚII

1. In urma Raportului de inspectie economico-financiara nr.69654/15.12.2014 emis de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice - Ploiesti si Dispozitia Obligatorie nr.69654/15.12.2014 emisa de acelasi organ fiscal, SC COMALEX SA a fost obligata sa inregistreze ca venit, la data de 31.12.2013, suma de 4.574.015 lei.

Avand in vedere solutia pronuntata de ICCJ prin Sentinta nr. 3275 in dosarul nr. 7313/2/2015, suma de 4.574.015 lei a fost dispusa sa se inregistreze in documentele contabile ale SC COMALEX SA drept activ contingent, anuland, astfel, Raportul de inspectie economico-financiara nr. 69654/15.12.2014 emis de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice - Ploiesti si Dispozitia Obligatorie nr. 69654/15.12.2014 emisa de acelasi organ fiscal, prin care **aceasta suma fusese inregistrata eronat ca venit realizat in anul 2013.**

Prin urmare, la 31.12.2019, in evidentele contabile ale Comalex SA, suma de 4.574.015 lei a fost inregistrata ca activ contingent, ceea ce a condus la o pierdere anterioara cumulata de **688.544 lei.**

La 31.12.2020, valoarea activului contingent s-a diminuat cu **59.620 lei, ajungand la 4.514.395 lei**, diferenta intrand pe venit.

2. Decizia Penala nr.644/19.03.2012, prin care Curtea de Apel Craiova a obligat in solidar pe inculpatii Chisamera Victor, Florea Adriana si Rusu Daniela la plata catre SC Comalex SA a urmatoarelor sume, reactualizate la data platii: 891.247 EURO, 182.852 USD, 28.875 USD, 8.700 USD. Asupra averii acestora a fost instituit sechestrul asigurator prin Ordonanta din data de 22.05.2006 in dosarul penal nr.59/P/2005, iar valoarea bunurilor pe care s-a putut pune sechestrul a fost de 139.073 lei. Suma recuperata pana la data de 31.12.2020 este de 59.620 lei;

3. Dosarul de executare nr.234/2014, prin punerea in aplicare a deciziei civile nr.821/2014 pronuntata in dosarul nr.5460/87/2011 prin care Comalex SA este obligata sa despagubeasca actionarii retrasi din societate cu suma de 717.840 lei, reprezentand contravaloarea a 35.892 actiuni nominative. La data de 31.12.2020, suma ramasa de achitat catre actionari este de 604.209 lei;

4. Dosarul de executare silita nr. 56/2020 privind plata catre Tolea Ionut a sumei de 47 mii lei, din totalul de 83 mii lei, reprezentand pretentii;

5. Ds. nr. 3094/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria, in contradictoriu cu SC TELE MEDIA PRES SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 48.378 lei;

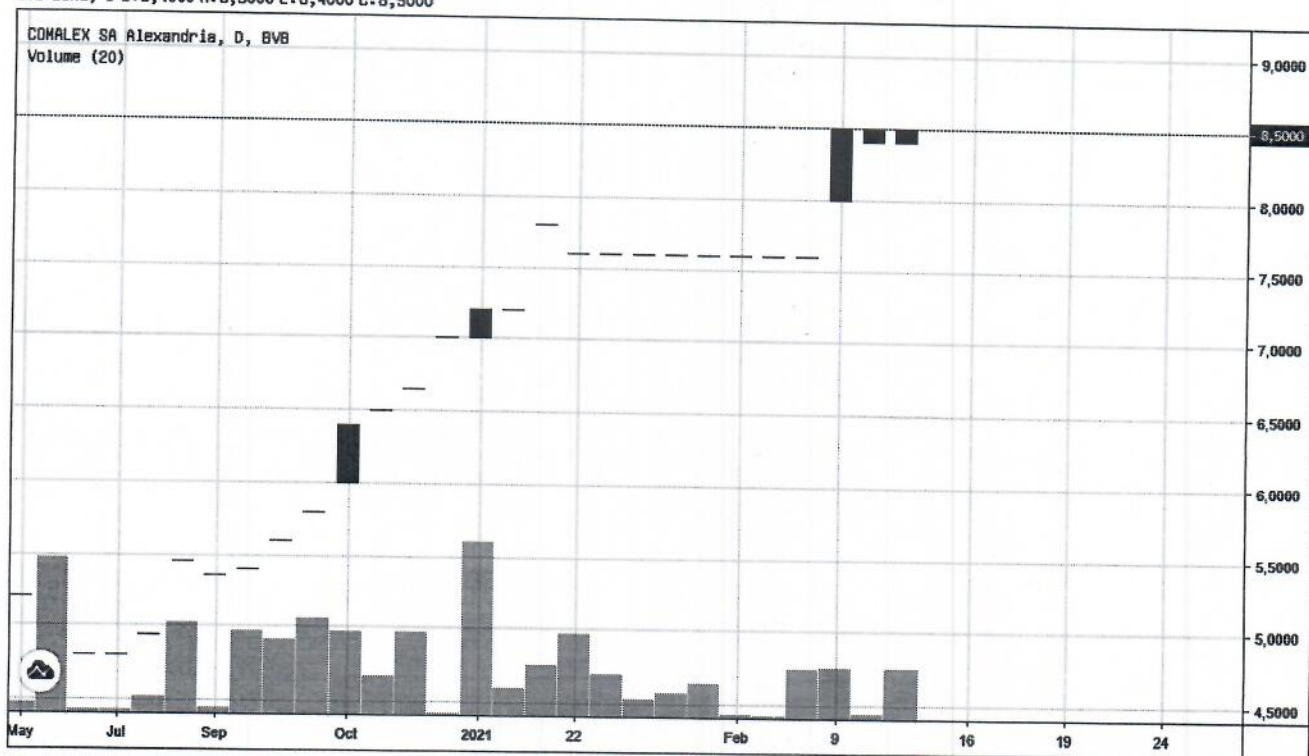
6. Ds. nr. 3092/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria in contradictoriu cu SC HEALTH GYM SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 144.719 lei;

7. Ds. nr. 3093/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria, in contradictoriu cu RAREX CONSTRUCT 1 SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 372.313 lei.

CAP. X. PIATA VALORILOR MOBILIARE emise de SC COMALEX SA

Societatea COMALEX SA este listata la bursa. Valorile mobiliare emise de societate se tranzactioneaza pe piata prin sitemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti, simbolul de piata fiind COKG; ISIN: ROCOKGACNOR1; Tip: Actiuni; Segment: ATS; Categorie: AeRO Standard.

Published on TradingView.com, March 25, 2021 12:29:11 EET
BVB:COKG, D O:8,4000 H:8,5000 L:8,4000 C:8,5000



TradingView

Istoricul tranzactiilor

Data	Piata	Tranzactii	Volum	Valoare	Pret deschidere	Pret minim	Pret maxim	Pret mediu	Pret inchidere	Var.(%)
12.03.2021	XRS1	2	200	1.681,10	8,4000	8,4000	8,5000	8,4000	8,5000	0
10.03.2021	XRS1	2	18	152,50	8,4000	8,4000	8,5000	8,4500	8,5000	0
09.03.2021	XRS1	2	200	1.602,50	8,0000	8,0000	8,5000	8,0000	8,5000	11,84
08.03.2021	XRS1	1	193	1.466,80	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
17.02.2021	XRS1	1	7	53,20	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
04.02.2021	XRS1	1	10	76,00	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
28.01.2021	XRS1	1	140	1.064,00	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
27.01.2021	XRS1	1	94	714,40	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
26.01.2021	XRS1	1	70	532,00	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
25.01.2021	XRS1	1	170	1.292,00	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
22.01.2021	XRS1	1	326	2.477,60	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	-2,56
13.01.2021	XRS1	1	200	1.560,00	7,8000	7,8000	7,8000	7,8000	7,8000	833
08.01.2021	XRS1	1	111	799,20	7,2000	7,2000	7,2000	7,2000	7,2000	0
07.01.2021	XRS1	2	700	5.032,60	7,0000	7,0000	7,2000	7,2000	7,2000	2,86
19.11.2020	XRS1	1	3	21,00	7,0000	7,0000	7,0000	7,0000	7,0000	5,26
03.11.2020	XRS1	1	328	2.181,20	6,6500	6,6500	6,6500	6,6500	6,6500	2,31
02.11.2020	XRS1	2	151	981,50	6,5000	6,5000	6,5000	6,5000	6,5000	1,56
23.10.2020	XRS1	2	330	2.100,00	6,0000	6,0000	6,4000	6,3500	6,4000	10,34

Având in vedere ca încă din aprilie 2012, AAAS si-a manifestat intenția de reluare a procedurii de vânzare a pachetului majoritar de acțiuni de 53,67%, este evident ca pana la vânzarea efectiva a pachetului de actiuni, sarcina principala a Consiliului de Administrație al societatii COMALEX SA este păstrarea integrala a patrimoniului societății, pana la solutionarea diferendelor asupra pachetului de actiuni detinut de Statul Roman, prin AAAS.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

Bogdan Cristian GEORGESCU



RAPORTUL DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORILOR pentru exercitiul financiar 2020

SC COMALEX SA, cu sediul social in municipiul Alexandria, str. Libertății, nr. 211, bl. L8-L9, județul Teleorman, inregistrata la Registrul Comerțului sub nr. J34/17/1991, avand CUI RO 1384767 este societate pe actiuni infiintata in conformitate cu Legea nr.31/1990 privind societatile comerciale, avand drept actionari, AAAS in procent de 53,67 % si actionari persoane fizice si juridice in procent de 46,31% .

SC COMALEX SA s-a infiintat in anul 1990 prin H.G. nr.1040/1990 si prin decizia prefecturii Teleorman nr.319/1990, prin preluarea activului si pasivului de la Intreprinderea Comerciala de Stat de Produse Alimentare si de Alimentatie Publica Alexandria

SC COMALEX SA deține active imobilizate, dintre care ponderea de 100% este formata din clădiri si terenuri cu următoarea structura:

- Restaurant Bulevard;
- Sediul administrativ (Cladire birouri);
- Depozit Rapid Carpati;
- Restaurant Sah Bar-Burnas;
- Garaj auto;
- Anexe garaj
- Laborator CTC-Piata;
- Cladire Burnas.

Actiunile SC COMALEX SA sunt cotate la Bursa de Valori Bucuresti.

CAP. I. DATELE DE IDENTIFICARE ALE SOCIETATII

Denumirea societății: COMALEX SA

Sediul social: municipiul Alexandria, str. Libertății, nr. 211, bl. L8-L9, județul Teleorman

Nr. Registrul Comerțului: J34/17/1991

Cod Identificare Fiscala: RO 1384767

Capital social: 1.424.485 lei

Piața de tranzacționare: A.T.S. Aero - B.V.B.

Activitate preponderenta: CAEN 6820- Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau Inchiriate.

CAP. II . CAPITALUL SOCIAL

La 31 decembrie 2020, capitalul social al societatii este de 1.424.485 lei, divizat in 569.794 actiuni, fiecare in valoare nominala de 2,5 lei.

CAP. III. STRUCTURA ACTIONARIATULUI

la 31 decembrie 2020 este urmatoarea:

Structura actionariatului	Valoare capital	Numar actiuni	Valoare nominala actiune	%
A.A.A.S.	764.590	305.836	2.5	53,67484
Persoane fizice	380.130	152.052	2.5	26,68543
Persoane juridice	279.765	111.906	2.5	19,63973
Total	1.424.485	569.794	2.5	100

Se observa ca, in structura actionariatului au intervenit modificări astfel ca cele 108.456 actiuni nominative detinute de fostul actionar CRISTU Cristian au trecut in patrimoniul SC COMALEX SA, ca efect al retragerii acestuia din societate.

CAP. IV. CONDUCEREA SOCIETATII COMERCIALE

Conducerea societatii este asigurata de catre Adunarea Generala a Actionarilor, Ordinara si Extraordinara.

Organismul de administrare al societatii este Consiliul de Administratie, care a fost numit prin Hotarare AGOA, in urma finalizarii procedurilor de selectie a membrilor Consiliului de Administratie al SC COMALEX SA la data de 30.12.2019, in conformitate cu Legea nr. 111/2016 privind aprobarea OUG nr. 109/2011 si cu HG nr. 722/2016.

Consiliul de Administratie – SC COMALEX SA	
GEORGESCU Bogdan Cristian	Presedinte
CAMPUREAN Mariana	Membru
FLORESCU Dragos	Membru
NICOLA Cosmin-Liviu	Membru
BAICU Remus Constantin	Membru

In perioada 01.01.2020-31.12.2020, conducerea executiva a fost asigurata de directorul general, doamna Mariana CAMPUREAN, conform contractului de mandat nr. 1106/17.12.2018 si actului aditional nr.1/22.11.2019 si a contractului de mandat nr.1149/03.03.2020.

CAP. V. SITUATIA PATRIMONIULUI

Situatia si evolutia elementelor patrimoniale la 31 decembrie 2020 se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		% 2020/2019
		31.12.2019	31.12.2020	
1	Imobilizari necorporale	294	0	0
2	Imobilizari corporale	1020691	918085	89,95%
3	Imobilizari financiare	0	0	0
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	1020985	918085	89,95%
5	Stocuri	1467	1785	121,68%
6	Creante	436292	400177	91,72%

7	Investitii pe termen scurt	0	0	0
8	Casa si conturi la banci	150563	21148	14,04%
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 5 la 8)	588322	423110	
10	Cheltuieli in avans (ct. 471)	4000	4000	100%
12	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada de pana la un an	-12122	-36059	297,46%
13	Datorii ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an	632687	653063	103,22%
14	Venituri in avans	0	0	0
15	Capital social subscris si varsat	1424485	1424485	100%
16	Rezerve din reevaluare	743535	743535	100%
17	Rezerve legale	61249	61249	100%
18	Alte rezerve	48616	48616	100%
19	Actiuni proprii	89730	89730	100%
20	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	628110	628110	100%
21	Profitul sau Pierdere reportata Sold C	0	0	0
22	Profitul sau Pierdere reportata Sold D	688544	856757	124,43%
23	Profitul sau Pierdere exercitiului financiar Sold C	121242	22972	18,95%
24	Repartizarea profitului	0	0	0
25	Capitaluri proprii - total	992743	726260	73,16%

Organizarea si efectuarea inventarierii anuale s-a desfasurat potrivit Legii Contabilitatii nr. 82/1991, a ordinului de aprobare a Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii patrimoniului nr. 2861/2009 si procedurilor de inventariere adoptate de societate.

Bunurile inventariate au fost imobilizari corporale, decontarile cu terti, trezoreria, alte conturi care prezinta sold in balanta de la 31.12.2020. Rezultatul inventarierii a fost inregistrat in evidenta contabila a lunii decembrie 2020.

CAP. VI. SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA

Complexitatea operatiunilor economice si financiare specifice societatii este reflectata in documentele contabile de sinteza sub forma fluxurilor activelor circulante.

Activitatea unei societati se apreciaza pe baza Contului de Profit si Pierderi care grupeaza pe o perioada de gestiune data ansamblul fluxurilor economice generatoare de venituri si cheltuieli.

Situatia si evolutia principalilor indicatori economico-financiari prezentati in Contul de Profit si Pierdere se prezinta astfel:

Nr. crt.	Denumirea elementului	Lei		% 2020/2019
		31.12.2019	31.12.2020	
1	Cifra de afaceri neta	665860	645878	97%
2	Venituri din exploatare - total	742661	1006371	135,51%
3	Cheltuieli de exploatare - total	598676	978799	163,49%
4	Rezultat din exploatare-Profit	143985	27572	19,14%
5	Venituri financiare	0	0	0
6	Cheltuieli financiare	0	0	0
7	Rezultat financiar	0	0	0
8	TOTAL VENITURI	742661	1006371	135,51%
9	TOTAL CHELTUIELI	598676	978799	163,49%
10	PROFIT BRUT	143985	27572	19,14%
11	Impozit pe profit	22743	4600	20,23%
12	PROFIT NET	121242	22972	18,95%

Analiza evoluției cifrei de afaceri și a principalilor indicatori economico financiari este prezentată în „*Notele explicative la situațiile financiare anuale*”.

Nota 1. Active imobilizate

Imobilizarile corporale si necorporale sunt introduse in bilant la cost, mai putin amortizarea cumulata. Variatia valorii de intrare a amortizarii si a valorii contabile nete, in cursul exercitiului financiar incheiat la 31.12.2020, pe fiecare categorie de mijloace fixe, se prezinta dupa cum urmeaza:

- lei -

Elemente de active	Valoarea bruta				Deprecieri			
					(amortizare si provizioane)			
	Sold la 1 ianuarie	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 decembrie	Sold la 1 ianuarie	Deprecie rea inreg. in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold la 31 decembrie
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de dezvoltare (ct.203)								
Alte imobilizari(programe de calculator si licente) (ct.208)	294	266	294	266		266		266
Avansuri si imobilizari necorporale in curs (ct.233)								
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	294	266	294	266		266		266
Imobilizari corporale								
Terenuri(ct.211)	33.872			33.872	0			0
Constructii(ct.212)	1.569.816			1.569.816	584.177	101595		685772
Instalatii tehnice si masini(ct.213)	46640			46.640	46.640	0		46.640
Alte instalatii, utilaje si mobilier(ct.214)	14031			14.031	12.851	1.011		13.862
Imobilizari corporale in curs(ct.231)								
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	1664359			1.664.359	643.668	102606		746274
Imobilizari financiare(ct.267)								
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	1.664.625	266	294	1.664.625	643.668	102872		746540

Nota 2. Provizioane pentru creante

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie	Transferuri*)		Sold la 31 decembrie
		in cont	din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
Provizioane pt.deprecierea creantelor	37.280	500.876		538.156
Ajustari pentru deprecierea creantelor-debitori diversi				
TOTAL	37.280	500.876		538.156

Nota 3. Repartizarea profitului

Administratorii societatii vor propune repartizarea profitului contabil inregistrat la 31.12.2020 in vederea aprobarii acestuia de catre AGOA.

- lei -

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat:	22972
- rezerva legala	
- acoperirea pierderii contabile	22972
- dividende	
- alte repartizari	
Profit nerepartizat	

Nota 4. Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Indicator	Exercitiul precedent	Exercitiul curent
	31.12.2019	31.12.2020
1.Cifra de afaceri neta	665.860	645878
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	598.676	978799
3. Cheltuielile activitatii de baza	598.676	978799
4. Venituri din subventii de exploatare	0	20510
5. Alte venituri din exploatare	76.801	339983
6. Rezultatul din exploatare (1-2+4+5)	143.985	27572

Nota 5. Situatia creantelor si datoriilor**CREANTE**

- lei -

Creante	Sold la 31 decembrie (col. 2+3)	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1	2	3
Total din care:	400177	146198	253979
clienti (ct.411)	146198	146198	0
provizion clienti incerti	538157	0	538157
clienti incerti	607290	0	607290
alte creante	184846	0	184846
provizion debitori	0	0	

DATORII

- lei -

Datorii	Sold la 31 decembrie (col. 2+3+4)	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1	2	3	4
Total din care:	617004	-36059	48854	604209
furnizori (ct.401+ct.404+ct.408)	2976	2976	0	0
bugetul de stat (ct.441+ct.4423+ct.444)	-48807	-48807	0	0
bugetul asigurarilor sociale (ct.431+ct.437)	8663	8663	0	0

alte impozite si taxe-fd.speciale(ct.446+447)	606	606	0	0
credite bancare+dobanzi credit(ct.162+ct.168)	4188	0	4188	0
datorii fata de personal(ct.421+ct.4281)	503	503	0	0
alte datorii(ct.419+ct.427+ct.462+4481)	0	0	0	0
alte imprumuturi	44666	0	44666	0
sume datorate actionarilor	604209	0	0	604209

Nota 6. Principii si politici contabile**A. Principii contabile**

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare ale anului 2020 este intocmita conform urmatoarelor principii contabile:

Principiul continuitatii activitatii

Avand in vedere evolutia si pozitia pe piata a companiei se apreciaza ca acesta va functiona in mod natural in viitor, fara a exista riscul de a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii, respectandu-se astfel principiul continuitatii activitatii

Principiul permanentei metodelor

De la inceputul activitatii si pana la 31.12.2020 au fost aplicate aceleasi reguli si norme privind evaluarea, inregistrarea in contabilitate si prezentarea elementelor de activ si de pasiv si a rezultatelor, asigurand astfel compatibilitatea in timp a informatiilor. Din acest punct de vedere putem aprecia ca a fost respectat principiul permanentei metodelor.

Principiul prudentei

La data de 31.12.2020, profitul net inregistrat a fost in suma de 22.972 lei, acesta reprezentand rezultatul activitatii desfasurate.

Principiul independentei exercitiului

In cadrul exercitiului financiar 2020, au fost luate in considerare toate veniturile si cheltuielile aferente acestui exercitiu.

Principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv.

La data de 31.12.2020, in vederea stabilirii valorii totale corespunzatoare unei pozitii din bilant, s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau pasiv.

Principiul intangibilitatii exercitiului

Bilantul de inchidere al anului 2019 corespunde cu bilantul de deschidere al anului 2020, respectandu-se astfel principiul intangibilitatii.

Principiul necompensarii

In exercitiul financiar 2020 valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul referitor la prevalenta economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica.

Societatea a avut in ultimii trei ani urmatoarea evolutie din punct de vedere al cifrei de afaceri si profitului net:

- lei -

An financiar	Cifra de afaceri	Profit net / pierdere neta
2018	608.172	12.945
2019	665.860	121.242
2020	645.878	22972

B. Politici contabile semnificative**(a) Moneda de raportare**

Situatiile financiare sunt intocmite in lei.

(b) Bazele contabilitatii

Exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020, prezinta situatiile financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014, cu modificarile ulterioare si cu Legea 82/1991, republicata. Aceste situatii financiare sunt proprii si cuprind:

- Bilant
- Cont de profit si pierdere
- Note explicative la situatii financiare

(c) Imobilizari corporale**(i) Active proprii**

In cadrul conturilor de imobilizari necorporale se constata o crestere ca urmare a inregistrarii achizitiei de program de contabilitate conform documentelor de intrare .

(ii) Cheltuieli ulterioare de intretinere si reparatii

Cheltuielile cu reparatia sau intretinerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a mentine valoarea acestor active sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la data efectuarii lor.

(iii) Amortizarea

Amortizarea in valoare de 103.166 lei a fost inregistrata conform scadentarii mijloacelor fixe .

(d) Clienti si alte creante

Conturile de clienti si alte creante sunt evidentiata in bilant la valoarea de vanzare.

(e) Disponibilitati banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti includ conturile in lei si disponibilul din casa.

(f) Dividende

Repartizarea profitului net se va face doar dupa aprobarea AGOA.

(g) Furnizori si alte datorii

Conturile de furnizori si alte datorii sunt evidentiata la valoarea de intrare.

(h) Recunoasterea veniturilor

Veniturile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la momentul facturarii.

(i) Impozitul pe profit

Impozitul curent in valoare de 4.600 lei este determinat pe baza rezultatului fiscal anual calculat, utilizand cota de impozit in vigoare la data bilantului, adica 16%.

(j) Estimari

In anul 2020 nu s-au efectuat estimari.

(k) Pensii si alte beneficii ulterioare pensionarii

In cursul desfasurarii normale a activitatii, societatea plateste la Bugetul de stat si Bugetul privind Asigurarile Sociale si Fondurile Speciale, impozitele, contributiile si taxele aferente salariatilor sai. Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau un plan de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in consecinta nu are alte obligatii

in legatura cu sistemul de pensii. In plus, societatea nu este obligata sa ofere alte beneficii sai cu ocazia pensionarii.

Nota 8. Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

In cursul anului 2020, numarul mediu de salariati ai societatii a fost de 4 salariati.

Cheltuielile salariale ale societatii in anul 2020 au fost urmatoarele:

Cheltuielile salariale in anul 2020

- lei -	
Denumire cheltuieli	
Cheltuieli cu salariile personalului	128.319
Contributia asiguratorie de munca	7.586
Total	135.905

Nota 9. Indicatori economico-financiari**Calcul si analiza a principalilor indicatori economico-financiari la 31.12.2020**

1.Productivitatea muncii	=	$\frac{\text{Venituri totale}}{\text{Nr. mediu de salariati}}$	=	251592.8 lei
Venituri totale= 1006371 Nr. Mediu de salariati = 4				
2.Perioada de recuperare a creantelor	=	$\frac{\text{Creante restante}}{\text{Venituri totale}} \times 365 \text{ zile}$	=	92 zile
Creante restante = 253979 Venituri totale=1006371				
3.Perioada de rambursare a datoriilor	=	$\frac{\text{Datorii}}{\text{Venituri totale}} \times 365 \text{ zile}$	=	224 zile
Datorii = 617004 Venituri totale= 1006371				
4.Rotatia stocurilor	=	$\frac{\text{Venituri totale}}{\text{Stocuri}}$	=	564
Venituri totale= 1006371 Stocuri= 1785				
5.Lichiditate partiala	=	$\frac{\text{Active circulante-Stocuri}}{\text{Datorii pe termen scurt}}$	=	-11.68 %
Active circulante = 423110 Stocuri= 1785 Datorii termen scurt = -36058				

Indicatori economico-financiari

Nr.crt	Denumire indicator	31.12.2019	31.12.2020
A	Profitabilitatea si rentabilitatea capitalului		
1	Eficienta capitalului disponibil		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	143985	27572
	Capital disponibil(B)	992743	726260
	A/B	0,14504	0,03796
2	Eficienta capitalului propriu		
	Profit net (A)	121242	22972
	Capital propriu (B)	992743	726260

	A/B	0,12213	0,03163
3	Rata profitului operational		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	143985	27572
	Venituri din exploatare(B)	742661	1006371
	A/B	0,19388	0,02740
4	Rata profitului net		
	Profitul net (A)	121242	22972
	Venituri totale (B)	742661	1006371
	A/B	0,16325	0,02283
5	Rata activelor totale		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	143985	27572
	Total active (B)	1609308	1341195
	A/B	0,08947	0,02056
B Solvabilitate			
1	Rata datoriei		
	Total obligatii(A)	614587	617004
	Total active(B)	1609308	1341195
	A/B	0,38190	0,46004
2	Levier financiar		
	Capitalul propriu(A)	992743	726260
	total active mai putin datorii curente nete(B)	992743	726260
	A/B	1	1
3	Rata acoperirii dobanzii		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	143985	27572
	Dobanda(B)	0	0
	A/B	0	0
C Lichiditate si Capital de lucru			
1	Rata lichiditatii generale		
	Active curente(A)	1171548	423110
	Obligatii curente(B)	614587	-36059
	A/B	1,90624	-11,73
2	Rata rapida a lichiditatii		
	Active curente(A)	1171548	423110
	Stocuri (B)	1468	1785
	Obligatii curente(C)	614587	-36059
	(A-B)/C	1,90385	-25,990
3	Perioada incasarii clientilor		
	Creante comerciale (A)	261077	215331
	Cifra de afaceri neta (B)	665860	645878
	(A/B)*365 zile	143	122
4	Perioada imobilizarii stocurilor		
	Stocuri (A)	1468	1785
	Costul productiei vandute(B)	0	0
	(A/B)*365 zile	0	0
5	Perioada achitarii furnizorilor		
	Datorii comerciale(A)	10962	2976
	Cumparari ale perioadei(B)	351289	38806
	(A/B)*365 zile	11	28

Nota 10. Alte informatii**10.1 Impozitul pe profit**

Referitor la rezultatul contabil:

In anul 2020 Societatea a inregistrat un profit contabil brut de 27.572 lei, care a fost rezultatul activitatii din exploatare si un impozit pe profit de 4.600 lei, rezultand un profit net de 22.972 lei.

10.2 Cifra de afaceri

Cifra de afaceri la 31 decembrie 2020 este de 645.878 lei, obtinuta din inchirierea spatiilor proprii.

10.3 Parti afiliate

Partile afiliate cu care s-au derulat tranzactiile comerciale in anul 2020 sunt urmatoarele:

10.3.1 Situatiia creantelor fata de societatile afiliate este urmatoarea:

- lei -

Denumire societate afiliata	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Nu este cazul		

10.3.2 Situatiia datoriilor in sold fata de societatile afiliate este urmatoarea:

- lei -

Denumire societate afiliata	31 decembrie 2019	31 decembrie 2020
Nu este cazul		

10.4 Auditori

Auditul societatii in anul 2020 a fost asigurat de auditorul autorizat, dl. Sfintes Ioan conform contractului incheiat intre parti.

Nota 11. Numerar si echivalente

In ceea ce priveste conturile de trezorerie, se prezinta comparativ, dupa cum urmeaza:

- lei -

		2019	2020
5121	Disponibil in banci in lei	141.391	1.394
5311	Casa in lei	9.171	19.754
	TOTAL	150.562	21.148

Nota 12. Riscuri financiare**Riscul de piata**

Economia romaneasca este in proces de dezvoltare si exista un grad de nesiguranta in ceea ce priveste evolutia mediului politic si de afaceri. Datorita acestor motive nu este posibil sa se estimeze ce modificari vor avea loc in Romania in aceste directii si ce efecte vor avea acestea asupra pozitiei financiare, rezultatelor exploatarii si fluxurilor de trezorerie ale societatii.

Unul din riscurile cu care se confrunta societatea si in fapt, toata planeta este virusul Covid 19 ce a dus la inchiderea unor activitati economice: de turism, alimentatie, servicii directe catre populatie si implicit a afectat si societatea COMALEX SA, datorita faptului ca unele societati cu care avea contracte de inchiriere, au fost nevoite sa-si intrerupa activitatea.

Nota 13. Impozitarea

Sistemul de impozitare din Romania este intr-o faza de consolidare si armonizare cu legislatia europeana. Totusi, exista inca interpretari diferite ale legislatiei fiscale. In anumite situatii, autoritatile fiscale pot trata in mod diferit anumite aspecte, procedand la calcularea unor impozite si taxe suplimentare si a penalitatilor de intarziere aferente. In Romania exercitiul fiscal ramane deschis pentru verificarea fiscala timp de 5 ani. Conducerea societatii considera ca obligatiile fiscale incluse in aceste situatii financiare sunt adecvate.

NOTA 14. Informatii generale

Societatea are la finele anului un număr efectiv de 6 salariați, este plătitoare de impozit pe profit și T.V.A., având depuse deconturile și declarațiile privind obligațiile la bugetul consolidat al statului.

CAP. VIII. INVESTIȚII EFECTUATE ÎN ANUL 2020

In anul de raportare 2020, societatea nu a efectuat investiții.

CAP. IX. SITUAȚIA LITIGIILOR SOCIETAȚII

1. In urma Raportului de inspectie economico-financiara nr.69654/15.12.2014 emis de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice - Ploiesti si Dispozitia Obligatorie nr.69654/15.12.2014 emisa de acelasi organ fiscal, SC COMALEX SA a fost obligata sa inregistreze ca venit, la data de 31.12.2013, suma de 4.574.015 lei.

Avand in vedere solutia pronuntata de ICCJ prin Sentinta nr. 3275 in dosarul nr. 7313/2/2015, suma de 4.574.015 lei a fost dispusa sa se inregistreze in documentele contabile ale SC COMALEX SA drept activ contingent, anuland, astfel, Raportul de inspectie economico-financiara nr. 69654/15.12.2014 emis de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice - Ploiesti si Dispozitia Obligatorie nr. 69654/15.12.2014 emisa de acelasi organ fiscal, prin care **aceasta suma fusese inregistrata eronat ca venit realizat in anul 2013.**

Prin urmare, la 31.12.2019, in evidentele contabile ale Comalex SA, suma de 4.574.015 lei a fost inregistrata ca activ contingent, ceea ce a condus la o pierdere anterioara cumulata de **688.544 lei.**

La 31.12.2020, valoarea activului contingent s-a diminuat cu **59.620 lei, ajungand la 4.514.395 lei**, diferenta intrand pe venit.

2. Decizia Penala nr.644/19.03.2012, prin care Curtea de Apel Craiova a obligat in solidar pe inculpatii Chisamera Victor, Florea Adriana si Rusu Daniela la plata catre SC Comalex SA a urmatoarelor sume, reactualizate la data platii: 891.247 EURO, 182.852 USD, 28.875 USD, 8.700 USD. Asupra averii acestora a fost instituit sechestrul asigurator prin Ordonanta din data de 22.05.2006 in dosarul penal nr.59/P/2005, iar valoarea bunurilor pe care s-a putut pune sechestrul a fost de 139.073 lei. Suma recuperata pana la data de 31.12.2020 este de 59.620 lei;

3. Dosarul de executare nr.234/2014, prin punerea in aplicare a deciziei civile nr.821/2014 pronuntata in dosarul nr.5460/87/2011 prin care Comalex SA este obligata sa despagubeasca actionarii retrasi din societate cu suma de 717.840 lei, reprezentand contravaloarea a 35.892 actiuni nominative. La data de 31.12.2020, suma ramasa de achitat catre actionari este de 604.209 lei;

4. Dosarul de executare silita nr. 56/2020 privind plata catre Tolea Ionut a sumei de 47 mii lei, din totalul de 83 mii lei, reprezentand pretentii;

5. Ds. nr. 3094/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria, in contradictoriu cu SC TELE MEDIA PRES SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 48.378 lei;

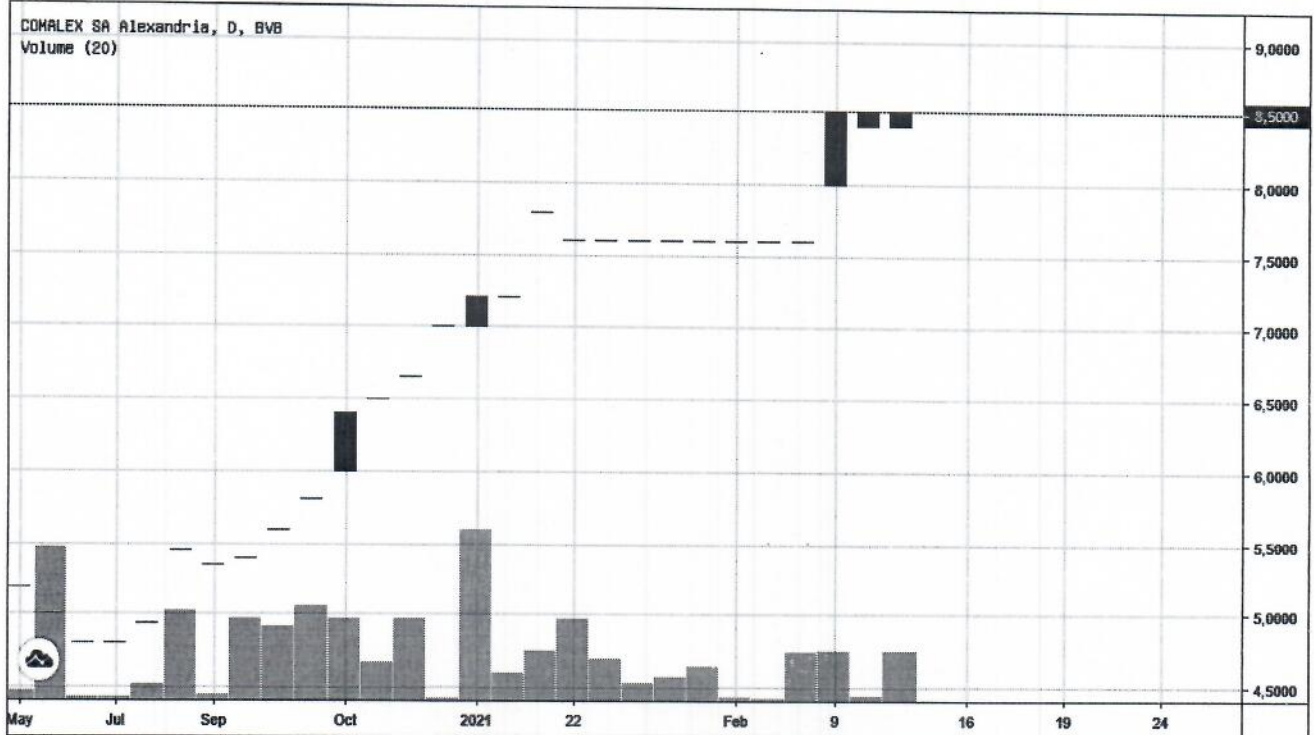
6. Ds. nr. 3092/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria in contradictoriu cu SC HEALTH GYM SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 144.719 lei;

7. Ds. nr. 3093/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria, in contradictoriu cu RAREX CONSTRUCT 1 SRL pentru evacuare si recuperarea sumei de 372.313 lei.

CAP. X. PIATA VALORILOR MOBILIARE emise de SC COMALEX SA

Societatea COMALEX SA este listata la bursa. Valorile mobiliare emise de societate se tranzactioneaza pe piata prin sistemul alternativ de tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti, simbolul de piata fiind COKG; ISIN: ROCOKGACNOR1; Tip: Actiuni; Segment: ATS; Categorie: AeRO Standard.

Published on TradingView.com, March 25, 2021 12:29:11 EET
BVB:COKG, D O:8,4000 H:8,5000 L:8,4000 C:8,5000



TradingView

Istoricul tranzactiilor

Data	Piata	Tranzactii	Volum	Valoare	Pret deschidere	Pret minim	Pret maxim	Pret mediu	Pret inchidere	Var.(%)
12.03.2021	XRS1	2	200	1.681,10	8,4000	8,4000	8,5000	8,4000	8,5000	0
10.03.2021	XRS1	2	18	152,50	8,4000	8,4000	8,5000	8,4500	8,5000	0
09.03.2021	XRS1	2	200	1.602,50	8,0000	8,0000	8,5000	8,0000	8,5000	11,84
08.03.2021	XRS1	1	193	1.466,80	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
17.02.2021	XRS1	1	7	53,20	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
04.02.2021	XRS1	1	10	76,00	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
28.01.2021	XRS1	1	140	1.064,00	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
27.01.2021	XRS1	1	94	714,40	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
26.01.2021	XRS1	1	70	532,00	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
25.01.2021	XRS1	1	170	1.292,00	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	0
22.01.2021	XRS1	1	326	2.477,60	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	7,6000	-2,56
13.01.2021	XRS1	1	200	1.560,00	7,8000	7,8000	7,8000	7,8000	7,8000	833
08.01.2021	XRS1	1	111	799,20	7,2000	7,2000	7,2000	7,2000	7,2000	0
07.01.2021	XRS1	2	700	5.032,60	7,0000	7,0000	7,2000	7,2000	7,2000	2,86
19.11.2020	XRS1	1	3	21,00	7,0000	7,0000	7,0000	7,0000	7,0000	5,26
03.11.2020	XRS1	1	328	2.181,20	6,6500	6,6500	6,6500	6,6500	6,6500	2,31
02.11.2020	XRS1	2	151	981,50	6,5000	6,5000	6,5000	6,5000	6,5000	1,56
23.10.2020	XRS1	2	330	2.100,00	6,0000	6,0000	6,4000	6,3500	6,4000	10,34

Având in vedere ca încă din aprilie 2012, AAAS si-a manifestat intenția de reluare a procedurii de vânzare a pachetului majoritar de acțiuni de 53,67%, este evident ca pana la vânzarea efectiva a pachetului de actiuni, sarcina principala a Consiliului de Administrație al societatii COMALEX SA este păstrarea integrala a patrimoniului societății, pana la solutionarea diferendelor asupra pachetului de actiuni detinut de Statul Roman, prin AAAS.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE**GEORGESCU Bogdan Cristian**

Presedinte

CAMPUREAN Mariana

Membru

NICOLA Cosmin Liviu

Membru

FLORESCU Dragos

Membru

BAICU Remus Constantin

Membru

CONDUCEREA EXECUTIVA**CAMPUREAN Mariana**

Director General



Bifati numai
dacă
este cazul:

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

S1002_A1.0.0 02.03.2021 Tip situație financiară: BL

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 1.424.485

Entitatea SC COMALEX SA

Adresa

Județ Teleorman Sector Localitate ALEXANDRIA
Strada LIBERTATII Nr. 211 Bloc L8-9 Scara Ap. Telefon 0247317623

Număr din registrul comerțului J34/17/1991 Cod unic de inregistrare 1384767

Forma de proprietate

33--Societati in comandita pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

6820 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

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 de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) 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

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total	726.260
Capital subscris	1.424.485
Profit/ pierdere	22.972

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CAMPUREAN MARIANA

Numele si prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura



Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

SFINTES IOAN

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

CIF/ CUI

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- 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.8)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	294	0
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	294	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	1.019.511	917.916
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09		
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	1.180	169
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	12		
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	1.020.691	918.085
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 - 2963)	22	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23		
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	1.020.985	918.085
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	1.467	1.785
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	1.467	1.785
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	261.076	215.331
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	175.216	184.846
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	436.292	400.177
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	588.322	423.110
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	4.000	4.000
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44	4.000	4.000
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	10.962	2.976
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	609.602	615.959
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	620.564	618.935
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	-32.242	-195.825
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	992.743	726.260
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68		
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.424.485	1.424.485

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.424.485	1.424.485
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	743.535	743.535
IV. REZERVE				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	61.249	61.249
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	48.616	48.616
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	109.865	109.865
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92	89.730	89.730
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94	628.110	628.110
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	96	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	97	96	688.544	856.757
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	121.242	22.972
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	992.743	726.260
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	104	103	992.743	726.260

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
 **) Solduri debitoare ale conturilor respective.
 ***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.
 2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CAMPUREAN MARIANA

Numele si prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Semnătura



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

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
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	665.860	645.878
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	665.860	645.878
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	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		
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		20.510
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	76.801	339.983
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	742.661	1.006.371
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	12.876	6.687
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	2.117	2.325
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	36.551	29.926
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	128.912	135.905
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	120.586	128.319
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	8.326	7.586
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	103.433	103.166
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	103.433	103.166
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28		331.252

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29		331.252
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	314.787	369.538
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	274.609	327.947
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	37.851	41.591
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	2.327	
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		
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40		
- Venituri (ct.7812)	39	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	598.676	978.799
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	143.985	27.572
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52		
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	742.661	1.006.371
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	598.676	978.799
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	143.985	27.572
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	22.743	4.600
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	121.242	22.972
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) 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,

INTOCMIT,

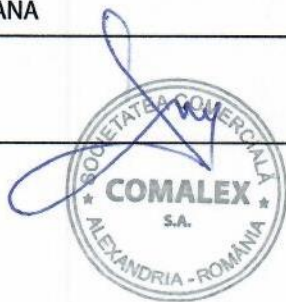
Numele si prenumele

CAMPUREAN MARIANA

Numele si prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Semnătura



Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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 -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1	22.972	
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	618.935	618.935	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	653.064	653.064	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	-34.129	-34.129	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	7	6	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	3	4	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)	
A			B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
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	285.309	146.198
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	13.048	607.290
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	1.412	1.266
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.412	1.266
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură 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	177.804	187.580
- 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	177.804	187.580
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- 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	9.171	19.754
- în lei (ct. 5311)	99	85	9.171	19.754
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	141.391	1.394
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	141.391	1.394
- 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	620.565	618.936
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică 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 sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	5.978	1.931
- 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	10.962	2.976
- 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	5.684	503
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	-32.957	-39.538
- datorii în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	14.075	8.663
- datorii fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	-47.032	-48.807
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		606
- alte datorii în legatură cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
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	626.709	604.209
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- 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	4.189	48.855		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123	4.189	4.188		
-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		44.666		
- 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	1.424.485	1.424.485		
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.424.485	1.424.485		
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
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				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
A		B	Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
			Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.424.485	X	1.424.485	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	764.590	53,67	764.590	53,67
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	764.590	53,67	764.590	53,67
- 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	380.130	26,69	380.130	26,69
- deținut de persoane fizice	170	151	279.765	19,64	279.765	19,64
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
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:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
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:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociaților în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

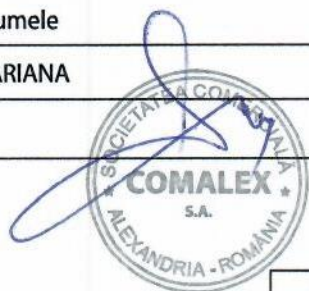
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate <i>8)</i>	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate 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		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CAMPUREAN MARIANA

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii 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 entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' 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 initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	294	266	294	X	266
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	294	266	294	X	266
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	33.872			X	33.872
Constructii	07	1.569.816				1.569.816
Instalatii tehnice si masini	08	46.640				46.640
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	14.031				14.031
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	1.664.359				1.664.359
III.Imobilizari financiare						
	17				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	1.664.653	266	294		1.664.625

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20		266		266
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22		266		266
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	584.177	101.595		685.772
Instalatii tehnice si masini	25	46.640			46.640
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	12.851	1.011		13.862
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	643.668	102.606		746.274
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	643.668	102.872		746.540

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
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				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CAMPUREAN MARIANA

Semnătura _____



Numele si prenumele

GALIS DUMITRA GEORGETA

Calitatea

13--ALTA PERSOANA IMPUTERNICITA, POTRIVIT LEGII

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 exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fisierul 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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 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 ³⁾ „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

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

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se 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 mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

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

-

+

Salt

S.C. COMALEX SA
NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE IN ANUL 2020

lei

Denumirea elementului de imobilizare *)	Valoare bruta **)				Ajustari de valoare***)			
	Sold la inceputul exercitiului financiar 1	Cresteri ****)	Cedari, transferuri si alte reduceri	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3	Sold la inceputul exercitiului financiar 5	Ajustari inregistrate in cursul	Reduceri sau reluari	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 8 = 5+6-7
0	2	3	6	7	8	9	10	11
Imobilizari necorporale								
Cheltuieli de dezvoltare (ct.203)								
Alte imobilizari (programe de calculator si licente) (ct.208)	294	266	294	266		266		266
Avansuri si imobilizari necorporale in curs (ct. 233)								
TOTAL IMOBILIZARI NECORPORALE	294	266	294	266		266		266
IMOBILIZARI CORPORALE								
Terenuri (ct 211)	33,872			33,872	0	0		0
Constructii (ct 212)	1,569,816			1,569,816	584,177	101,595		685,772
Instalatii tehnice si masini (ct 213)	46,640			46,640	46,640			46,640
Alte instalatii, utilaje si mobilier (ct 214)	14,031			14,031	12,851	1,011		13,862
Imobilizari corporale in curs (ct 231)								
TOTAL IMOBILIZARI CORPORALE	1,664,359			1,664,359	643,668	102,606		746,274
Imobilizari financiare (CT 267)								
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	1,664,653	266		1,664,625	643,668	102,872	0	746,540

Director General, **Dumitra Georgeta GALIS-Consultant fiscal,**

Dumitra Georgeta GALIS



PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI IN ANUL 2020

lei

Denumirea provizionului *)	Sold la inceputul exercitiului financiar 1	Transferuri (**)		Sold la sfarsitul exercitiului financiar 4 = 1+2-3
		in cont 2	din cont 3	
0				
Provizioane pentru deprecieri creante	37,280	500,876		538,156
Ajustari pentru deprecieri creante-debitori diversi				
TOTAL	37,280	500,876		538,156

Director General,

Mariana CĂMPUREAN

S.C. COMALEX SA
NOTA 3

REPARTIZAREA PROFITULUI *) IN ANUL 2020

lei

DESTINATIA	SUMA
PROFIT NET DE REPARTIZAT :	22,972.00
rezerva legala	
acoperirea pierderii contabile	22,972.00
dividende, etc.	
PROFIT NEREPARTIZAT :	

Director General,

Mariana CĂMPUREAN

Dumitra Georgeta GALIS-
Consultant fiscal

Dumitra Georgeta GALIS

Dumitra Georgeta GALIS-
Consultant fiscal

Dumitra Georgeta GALIS

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2020

Denumirea indicatorului	lei	
	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	665860	645878
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate	598676	978799
3. Cheltuielile activitatii de baza	598676	978799
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	0	
5. Cheltuielile indirecte de productie		
7. Cheltuielile de desfacere		
8. Venituri din subventii de exploatare	0	20510
9. Alte venituri din exploatare	76,801	339983
10. Rezultatul din exploatare	143,985	27572

Director General,

Mariana CĂMPUREAN

Dumitra Georgeta
 GALIS-Consultant
 fiscal
 Dumitra Georgeta
 GALIS

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name Dumitra Georgeta GALIS.

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

lei

CREANTE	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 1 = 2 + 3	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1 -5 ani	peste 5 ani
		2	3	
0				
Total, din care:	400,177	146,198	253,979	
clieni (ct 411)	146,198	146,198	0	
provizion clienti incerti	538,157		538,157	
clieni incerti	607,290		607,290	
alte creante	184,846		184,846	
provizion debitori				

DATORII *)	Sold la sfarsitul exercitiului financiar 1 = 2 + 3 + 4	Termen de exigibilitate			
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani	
		2	3	4	
0					
Total, din care:	617,004	-36,059	48,854	604,209	
furnizori(ct 401+ct 404+ ct 408)	2,976	2,976			
bugetul de stat (ct 441+ct 4423+ct 444)	-53,507	-48,807			
bugetul asigurarilor sociale(ct 431+ ct 437)	8,663	8,663			
alte impozite si taxe, fonduri speciale (ct 436+ ct 446+ ct447)	606	606			
alte datorii	4,188		4,188		
datorii fata de personal (ct 421+ ct 4281)	503	503			
alte datorii (ct 419+ ct 427+ct 462+ct 4481)					
alte datorii	44,666		44,666		
sume datorate actionarilor	604,209			604,209	



Director General, SA
Mariana CĂMPUREAN

Dumitra Georgeta GALIS-Consultant fiscal
Dumitra Georgeta GALIS

Structura Actionariatului la 31 decembrie 2020

Nr crt	Structura Actionariatului	Valoarea capital	Nr.actiuni	Valoarea nominala actiuniune	%
1	A.A.A.S.	764590	305836	2.5	53.67484
2	Persoane fizice	380130	152052	2.5	26.68543
3	Persoane juridice	279765	111906	2.5	19.63973
	TOTAL	1424485	569794	2.5	100.00

Director General,
Mariana CĂMPUREAN



Dumitra Georgeta GALIS-Consultant fiscal
Dumitra Georgeta GALIS

A blue ink handwritten signature of Dumitra Georgeta GALIS.

SC COMALEX SA
NOTA 8

Cheltuieli salariale in anul 2020

Nr.crt	Denumire cheltuieli	lei
1	Cheltuieli cu salariile personalului	128319
2	Contributia asiguratorie de munca	7586
	TOTAL	135905

Director General,

Mariana CAMPUREAN



Dumitra Georgeta
GALIS-Consultant
fiscal

Dumitra Georgeta
GALIS

COMALEX SA

Nota 9

Calcul si analiza a principalilor indicatori
economico-financiari la 31.12.2020

1.Productivitatea muncii = $\frac{\text{Venituri totale}}{\text{Nr. mediu de salariati}}$ = 251592.8

Venituri totale= 1006371

Nr. Mediu de salariati = 4

2.Perioda de recuperare a creantelor = $\frac{\text{Creante restante}}{\text{Venituri totale}} \times 365 \text{ zile}$ = 92

Creante restante = 253979

Venituri totale= 1006371

3.Perioda de rambursare a datoriilor = $\frac{\text{Datorii}}{\text{Venituri totale}} \times 365 \text{ zile}$ = 224

Datorii = 617004

Venituri totale= 1006371

4.Rotatia stocurilor = $\frac{\text{Venituri totale}}{\text{Stocuri}}$ = 564

Venituri totale= 1006371

Stocuri=1785

5.Lichiditate partiala = $\frac{\text{Active circulante-Si}}{\text{Datorii pe termen scurt}}$ = -11.68

Active circulante = 423110

Stocuri= 1785

Datorii termen scurt = -36059

DIRECTOR GENERAL
Mariana CAMPUREAN



Dumitra Georgeta GALIS-Consultant fiscal
Dumitra Georgeta GALIS

Nota 10
SC COMALEX SA

Evolutia Cifrei de Afaceri si a Profitului NET pe ultimii 3 ani

An financiar	Cifra de Afaceri-lei	Profit net-lei
2018	608172	12945
2019	665860	121242
2020	645878	22972

DIRECTOR GENERAL,

Mariana CAMPUREAN



**Dumitra Georgeta GALIS-Consultant
fiscal**

Dumitra Georgeta GALIS



Indicatori economico-financiari

Nr.crt	Denumire indicator	31.12.2020
A	Profitabilitatea si rentabilitatea capitalului	
1	Eficienta capitalului disponibil	
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	27572
	Capital disponibil(B)	726260
	A/B	0.03796
2	Eficienta capitalului propriu	
	Profit net (A)	22972
	Capital propriu (B)	726260
	A/B	0.03163
3	Rata profitului operational	
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	27572
	Venituri din exploatare(B)	1006371
	A/B	0.02740
4	Rata profitului net	
	Profitul net (A)	22972
	Venituri totale (B)	1006371
	A/B	0.02283
5	Rata activelor totale	
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	27572
	Total active (B)	1341195
	A/B	0.02056
B	Solvabilitate	
1	Rata datoriei	
	Total obligatii(A)	617004
	Total active(B)	1341195
	A/B	0.46004
2	Levier financiar	
	Capitalul propriu(A)	726260
	total active mai putin datorii curente nete(B)	726260
	A/B	1.00000
3	Rata acoperirii dobanzii	
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	27572
	Dobanda(B)	
	A/B	0
C	Lichiditate si Capital de lucru	
1	Rata lichiditatii generale	
	Active curente(A)	423110
	Obligatii curente(B)	-36059
	A/B	-11.73
2	Rata rapida a lichiditatii	
	Active curente(A)	423110
	Stocuri (B)	1785
	Obligatii curente(C)	-36059
	(A-B)/C	-25.990

3	Perioada incasarii clientilor	
	Creante comerciale (A)	215331
	Cifra de afaceri neta (B)	645878
	(A/B)*365 zile	122
4	Perioada imobilizarii stocurilor	
	Stocuri (A)	1785
	Costul productiei vandute(B)	0
	(A/B)*365 zile	0
5	Perioada achitarii furnizorilor	
	Datorii comerciale(A)	2976
	Cumparari ale perioadei(B)	38806
	(A/B)*365 zile	28

DIRECTOR GENERAL,
Mariana CAMPUREAN



Dumitra Georgeta GALIS-Consultant fiscal
Dumitra Georgeta GALIS

ULTIMA BALANTA
Balanta 26.03.2021

Balanta de verificare

01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	1 424 485.00	0.00	0.00	0.00	1 424 485.00	0.00	1 424 485.00
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	743 534.60	0.00	0.00	0.00	743 534.60	0.00	743 534.60
1061	REZERVE LEGALE	0.00	61 248.57	0.00	0.00	0.00	61 248.57	0.00	61 248.57
1068	ALTE REZERVE	0.00	48 615.76	0.00	0.00	0.00	48 615.76	0.00	48 615.76
109	ACTIUNI PROPRII	89 730.00	0.00	0.00	0.00	89 730.00	0.00	89 730.00	0.00
117	REZULTATUL REPORTAT	1 565 614.36	0.00	0.00	0.00	1 565 614.36	121 242.00	1 444 372.36	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONTAB.	0.00	493 373.17	212 765.00	0.00	295 801.31	499 719.17	0.00	203 917.86
1175	REZULTATUL REPORTAT DIN SURPLUSUL DIN REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	383 697.00	0.00	0.00	0.00	383 697.00	0.00	383 697.00
121	PROFIT SI PIERDERE	0.00	121 242.23	434 960.49	340 487.34	1 104 641.29	1 127 613.42	0.00	22 972.13
149	PIERDERI LEGATE DE OPERATIIL CU TITUL GRATUIT DE CAP. PROPRII	628 110.00	0.00	0.00	0.00	628 110.00	0.00	628 110.00	0.00
167	ALTE IMPRUMUTURI SI DATORII ASIMILATE	0.00	5 978.17	181.95	0.00	4 047.18	5 978.17	0.00	1 930.99
Total sume clasa 1		2 283 454.36	3 282 174.50	647 907.44	340 487.34	3 687 944.14	4 416 133.69	2 162 212.36	2 890 401.91
208	ALTE IMOBILIZARI NECORPORALE	294.12	0.00	265.55	22.12	825.22	559.67	265.55	0.00
2111	TERENURI	33 872.40	0.00	0.00	0.00	33 872.40	0.00	33 872.40	0.00
2121	CLADIRI IN ADM. PROPRIE	1 569 816.00	0.00	0.00	0.00	1 569 816.00	0.00	1 569 816.00	0.00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT	46 640.28	0.00	0.00	0.00	46 640.28	0.00	46 640.28	0.00
214	MOBILIER, APARATURA BIROTICA, ALTE ACTIVE CORPORALE	14 030.77	0.00	0.00	0.00	14 030.77	0.00	14 030.77	0.00
2808	AMORT. ALTOR IMOB. NECORPORALE	0.00	0.00	0.00	265.55	0.00	265.55	0.00	265.55
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	0.00	584 177.40	0.00	56 805.00	0.00	685 772.40	0.00	685 772.40
2813	AMORT. INSTALATIILOR, MIJ. DE TRANSPORT	0.00	46 640.29	0.00	0.00	0.00	46 640.29	0.00	46 640.29
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORPORALE	0.00	12 851.30	0.00	84.25	0.00	13 862.30	0.00	13 862.30
Total sume clasa 2		1 664 653.57	643 668.99	265.55	57 176.92	1 665 184.67	747 100.21	1 664 625.00	746 540.54
3024	PIESE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	974.79	974.79	0.00	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	259.05	246.02	13.03	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	1 467.65	0.00	0.00	0.00	2 427.27	655.56	1 771.71	0.00

Balanta de verificare

01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	Total sume clasa 3	1 467.65	0.00	0.00	0.00	3 661.11	1 876.37	1 784.74	0.00
401	FURNIZORI	0.00	10 962.48	26 416.20	26 416.20	390 568.63	393 544.29	0.00	2 975.66
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	0.00	0.00	0.00	0.00	2 543.00	2 543.00	0.00	0.00
4111	CLIENTI	285 308.72	0.00	333 075.22	688 266.59	1 266 328.30	1 120 130.13	146 198.17	0.00
4118	CLIENTI INCERTI SAU IN LITIGIU	13 047.96	0.00	594 241.79	0.00	607 289.75	0.00	607 289.75	0.00
421	PERSONAL - SALARIILOR DATORATE	0.00	5 684.00	11 066.00	10 814.00	151 827.00	152 330.00	0.00	503.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	0.00	0.00	2 500.00	2 500.00	24 797.00	24 797.00	0.00	0.00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE	0.00	0.00	9 897.97	9 897.97	38 370.14	38 370.14	0.00	0.00
4315	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE	0.00	10 052.00	6 354.00	6 772.00	89 705.00	95 882.00	0.00	6 177.00
4316	CONTR. DE ASIGURARI SOCIALE DE SANATATE	0.00	4 023.00	2 540.00	2 708.00	35 862.00	38 348.00	0.00	2 486.00
436	CONTR. ASIGURATORIE DE MUNCA	0.00	905.00	574.00	609.00	7 885.00	8 491.00	0.00	606.00
441	IMPOZITUL PE PROFIT SI ALTE IMPOZITE	0.00	6 487.51	0.00	-5 683.00	4 687.00	11 087.51	0.00	6 400.51
4411	IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	0.00	0.00	1 824.00	0.00	0.00	-1 824.00
4418	IMPOZITUL PE VENIT	0.00	-6 418.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6 418.00
4423	TVA DE PLATA	0.00	-40 060.49	848.20	0.00	11 577.12	-36 962.53	0.00	-48 539.65
4424	TVA DE RECUPERAT	10 728.92	0.00	848.20	848.20	11 577.12	11 577.12	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	0.00	0.00	883.00	2 839.34	14 224.28	14 224.28	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	0.00	0.00	1 110.05	441.24	6 144.60	6 144.60	0.00	0.00
4428	TVA NEEXIGIBILA	1 411.93	0.00	1 282.06	1 327.05	21 259.36	19 992.97	1 266.39	0.00
444	IMPOZITUL PE VENITURI DE NATURA SALARIILOR	0.00	2 562.00	1 550.00	1 697.00	22 308.00	23 883.00	0.00	1 575.00
4452	IMPRUMUTURI NERAMBURSABILE CU CARACTER DE SUBVENTII	0.00	0.00	0.00	0.00	20 510.00	20 510.00	0.00	0.00
446	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	220.46	0.00	0.00	31 790.00	31 790.00	0.00	0.00
4551	ACTIONARIASOCIATI. - CONTURI CURENTE	0.00	626 709.00	5 000.00	0.00	22 500.00	626 709.00	0.00	604 209.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	0.00	4 188.62	0.00	0.00	0.00	4 188.62	0.00	4 188.62
461	DEBITORI DIVERSI	173 803.57	0.00	11 013.00	1 681.00	194 092.71	10 513.00	183 579.71	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	0.00	0.07	9 897.97	0.00	38 370.14	83 036.38	0.00	44 666.24
471	CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS	4 000.00	0.00	0.00	14 627.80	35 212.26	31 212.24	4 000.02	0.00

Balanta de verificare

01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
491	AJUSTARI - DEPRECIEREA CREAMTELOR - CLIENTI	0.00	37 280.37	0.00	500 876.14	0.00	538 156.51	0.00	538 156.51
Total sume clasa 4		488 301.10	662 596.02	1 019 097.66	1 266 638.53	3 051 252.41	3 264 080.26	942 334.04	1 155 161.89
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	141 390.90	0.00	15 643.38	14 999.14	365 465.50	364 071.45	1 394.05	0.00
5311	CASA IN LEI	9 171.28	0.00	38 711.10	42 323.20	515 231.75	495 478.25	19 753.50	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	0.66	0.00	633.63	633.63	15 274.12	15 273.46	0.66	0.00
581	VIRAMENTE INTERNE	0.00	0.00	7 270.00	7 270.00	237 385.00	237 385.00	0.00	0.00
Total sume clasa 5		150 562.84	0.00	62 258.11	65 225.97	1 133 356.37	1 112 208.16	21 148.21	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	0.00	0.00	434.34	434.34	5 437.65	5 437.65	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	0.00	0.00	0.00	0.00	974.79	974.79	0.00	0.00
6028	CHELT.CU ALTE MAT.CONSUMABILE	0.00	0.00	0.00	0.00	273.75	273.75	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	0.00	0.00	0.00	0.00	655.56	655.56	0.00	0.00
604	CHELT. CU MAT.NESTOCATE	0.00	0.00	69.56	69.56	1 668.63	1 668.63	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	0.00	0.00	1 404.50	1 404.50	29 926.42	29 926.42	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REPARATIILE	0.00	0.00	82.00	82.00	1 531.64	1 531.64	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	0.00	0.00	0.00	0.00	4 117.68	4 117.68	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	0.00	0.00	16 260.00	16 260.00	212 767.00	212 767.00	0.00	0.00
622	CHELT. CU COMISIOANE SI ONORARIILE	0.00	0.00	2 100.84	2 100.84	30 315.08	30 315.08	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA SI PUBLICITATE	0.00	0.00	51.05	51.05	463.75	463.75	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI PERSONAL	0.00	0.00	0.00	0.00	305.00	305.00	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII	0.00	0.00	303.98	303.98	1 117.63	1 117.63	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE SI ASIMILATE	0.00	0.00	200.93	200.93	3 578.17	3 578.17	0.00	0.00
628	ALTE CHELT. CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI	0.00	0.00	4 782.37	4 782.37	73 752.55	73 752.55	0.00	0.00
635	CHELT. CU ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	0.00	0.00	15 367.41	15 367.41	41 591.18	41 591.18	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONALULUI	0.00	0.00	10 814.00	10 814.00	128 319.00	128 319.00	0.00	0.00
646	CHELT. CU CONTR. ASIGURATORIE DE	0.00	0.00	609.00	609.00	7 586.00	7 586.00	0.00	0.00

Balanta de verificare

01.12.2020 -- 31.12.2020

Cont	Denumirea contului	Solduri initiale an		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
	MUNCA								
6811	CHELT. DE EXPLOATARE CU AMORTIZAREA IMOBILIZARILOR	0.00	0.00	56 911.37	56 911.37	103 165.67	103 165.67	0.00	0.00
6814	CHELT. CU AJUSTARILE PT. DEPREC. ACTIVE CIRCULANTE	0.00	0.00	331 252.14	331 252.14	331 252.14	331 252.14	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	0.00	0.00	-5 683.00	-5 683.00	4 600.00	4 600.00	0.00	0.00
	Total sume clasa 6	0.00	0.00	434 960.49	434 960.49	983 399.29	983 399.29	0.00	0.00
706	VEN. DIN REDEVENTE SI CHIRII	0.00	0.00	45 928.03	45 928.03	615 174.78	615 174.78	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	0.00	0.00	2 430.80	2 430.80	30 703.31	30 703.31	0.00	0.00
7414	VEN. DIN SUBVENTII DE EXPLOATARE PT. PLATA PERSONALUL	0.00	0.00	0.00	0.00	20 510.00	20 510.00	0.00	0.00
7581	VEN. DIN DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENALITATI	0.00	0.00	1 643.87	1 643.87	47 489.73	47 489.73	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	0.00	0.00	290 484.64	290 484.64	292 493.37	292 493.37	0.00	0.00
766	VEN. DIN DOBINZI	0.00	0.01	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.01
	Total sume clasa 7	0.00	0.01	340 487.34	340 487.34	1 006 371.19	1 006 371.20	0.00	0.01
	Totaluri:	4 588 439.52	4 588 439.52	2 504 976.59	2 504 976.59	11 531 169.18	11 531 169.18	4 792 104.35	4 792 104.35

Intocmit,

Conducatorul compartimentului financiar-contabil,
 GALIS DUMITRA GEORGETA

DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la pentru :

Entitatea: SC COMALEX SA

Judetul: TELEORMAN

Adresa: localitatea ALEXANDRIA, STR.LIBERTATII NR.211, BL L8-L9

Numar din registrul comertului: J34/17/1991

Forma de proprietate: Societate pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 6820 Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate

Cod de identificare fiscala: 1384767

Directorul General , dna ing.jr. Campurean Mariana 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.

DIRECTOR GENERAL,
Dr. ing., jr. Mariana CAMPUREAN



**PROPUNEREA ADMINISTRATORILOR PRIVIND REPARTIZAREA PROFITULUI
PENTRU ANUL 2020**

Administratorii societatii **COMALEX SA** propun repartizarea profitului net in valoare de 22.972 lei, inregistrat la 31.12.2020, pentru acoperirea pierderilor anilor anteriori, urmand ca AGOA sa aprobe.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

GEORGESCU Bogdan Cristian

CAMPUREAN Mariana

NICOLA Cosmin Liviu

FLORESCU Dragos

BAICU Remus Constantin

Presedinte

Membru

Membru

Membru

Membru

Auditor financiar: Sfintes Ion

Autorizatie CAFR: 2518/2008

Registrul public electronic A.S.P.A.A.S. : AF2518**

E-viza A.S.P.A.A.S. : 126009

C.I.F. : 20736690

Sediul: Alexandria, str. Independentei, Nr 6,

Jud. Teleorman

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE

LA 31.12.2020

Catre actionarii S.C. COMALEX S.A.

Opinie

1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății S.C. COMALEX S.A. ALEXANDRIA, cu sediul social în Alexandria, str. Libertatii, nr. 211, Bl. L8-9, , Identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 1304767, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la aceasta data, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:

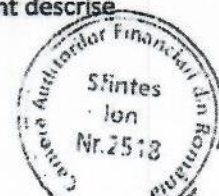
- Activ net/Total capitaluri proprii: 726.260 lei
- Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar: +22.972 lei

3 In opinia noastra, situatiile financiare individuale anexate, ofera o imagine fidela, sub aspectele semnificative, a pozitiei financiare a societatii la 31.12.2020 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

Baza pentru opinie

4 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise

- 01 -



detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

Incertitudine semnificativa legata de continuitatea activitatii:

5. Nu am identificat aspecte care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. **Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.**

Evidentierea unor aspecte legate de notele explicative ale situatiilor financiare:

6 Atragem atentia asupra Notei nr. 2 "Provizioane pentru creante", care prezinta o crestere semnificativa a valorii provizioanelor pentru deprecierea creantelor. Ajustarea valorii creantelor s-a efectuat urmare a inregistrarii in contabilitatea societatii, in baza Hotararii Judecatoresti, a penalitatilor de intarziere conform clauzelor din contractele comerciale incheiate cu clientii rau-platnici si a caror incasare este incerta. **Opinia noastra nu este modificata cu privire la acest aspect.**

Alte informatii – Raportul Administratorilor

7 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea altor informatii. Acele alte informatii cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situatiile financiare si raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera si aceste alte informatii si ,cu exceptia cazului in care se mentioneaza explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

In legătura cu Raportul administratorilor privind situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informatii si, in acest demers, sa apreciem daca acele alte informatii sunt semnificativ inconsecvente cu situatiile financiare, sau cu cunostintele pe care noi le-am obtinut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

In ceea ce priveste Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost intocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Informatiile cerute de OMFP nr.1802/2014, pct. 489-492, (reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate);

In baza exclusiv a activitatilor care trebuie desfasurate in cursul auditului situatiilor financiare, in opinia noastra:

a) Informatiile prezentate in Raportul administratorilor pentru exercitiul financiar pentru care au fost intocmite situatiile financiare sunt in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu situatiile financiare;



b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu cerințele OMFP nr.1802/2014. Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile anuale consolidate, pct. 489-492,

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercitiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

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

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

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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

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

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



- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoile 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 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.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

17 Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor sa auditam situatiile financiare ale S.C. COMALEX S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31.12.2020. Durata totala neintrerupta a angajamentului nostru este de 6 ani, acoperind exercitiile financiare incheiate la 31.12.2015 pana la 31.12.2020.

Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

29.03.2021

Auditor financiar

Sfintes Ion



DECIZIA**CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE – SC COMALEX SA**

Nr. 6/26.04.2021

Consiliul de Administratie al SC COMALEX SA Alexandria, prin presedinte Bogdan-Cristian GEORGESCU si membri: Mariana CAMPUREAN, Dragos FLORESCU, Cosmin-Liviu NICOLA si Remus-Constantin BAICU,

emite prezenta:

DECIZIE

- 1.Consiliul de Administratie aprobă Raportul de activitate al directorului general al SC COMALEX SA pentru anul 2020;
- 2.Consiliul de Administratie avizeaza Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2021.

PRESEDINTE CA,
Bogdan-Cristian GEORGESCU

