

Nr. 401 /25.05.2023

**RAPORTUL TRIMESTRIAL la 31.03.2023 al SC COMALEX SA**

conform Regulamentului A.S.F. nr. 5/2018, Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, Legea 297/2004 privind piata de capital.

**Data raportului:** 25.05.2023**Denumirea emitentului:** S.C. COMALEX S.A.**Sediul social:** Alexandria, str. Libertății nr. 211, bl. L8-L9, jud. Teleorman.**E-mail:** comalexalexandria@gmail.com**Web – site:** www.comalexsa.ro**Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:** RO1384767**Număr de ordine în Registrul comerțului:** J34/17/1991**Piața reglementată / sistemul multilateral de tranzacționare / sistemul organizat de tranzacționare pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:** A.T.S.

Aero - B.V.B.

**Capitalul social subscris și vărsat:** 1.424.485 lei**Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de emitent:** Simbol: COKG; ISIN: ROCOKGACNOR1; Tip: Actiuni; Segment: SMT; Stare: Tranzactionabila.

S.C. COMALEX S.A., 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, Statul roman prin AAAS in procent de 53,67 % si actionari persoane fizice si juridice in procent de 46,33% .

S.C. COMALEX S.A. 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.

La 31 martie 2023, capitalul social al societatii este de 1.424.485 lei, divizat in 569.794 actiuni, fiecare in valoare nominala de 2,5 lei.

La 31 martie 2023, structura actionariatului se prezinta astfel:

Structura actionariatului	Valoare capital	Numar actiuni	Valoare nominala actiune	%
Statul roman prin 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
<b>Total</b>	<b>1.424.485</b>	<b>569.794</b>	<b>2.5</b>	<b>100</b>

S.C. COMALEX S.A. deține active imobilizate, dintre care ponderea de 100% este formata din clădiri si terenuri.

**A. INDICATORII ECONOMICO-FINANCIARI**

Nr. crt	Denumire indicator	31.03.2022	31.03.2023
<b>A</b>	<b>Profitabilitatea si rentabilitatea capitalului</b>		
1	Eficienta capitalului disponibil		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	2223	7952
	Capital disponibil(B)	704223	986636
	A/B	0.0315	0.0081
2	Eficienta capitalului propriu		
	Profit net ( A)	450	6349
	Capital propriu (B)	704223	986636
	A/B	0.0006	0.0064
3	Rata profitului operational		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	2223	7952
	Venituri din exploatare(B)	176512	175038
	A/B	0.0125	0.0454
4	Rata profitului net		
	Profitul net (A)	450	6349
	Venituri totale (B)	176512	175038
	A/B	0.0025	0.0363
5	Rata activelor totale		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	2223	7952
	Total active (B)	1214944	1509220
	A/B	0.00183	0.0053
<b>B</b>	<b>Solvabilitate</b>		
1	Rata datoriei		
	Total obligatii(A)	565856	550102
	Total active(B)	1214944	1509220
	A/B	0.465747	0.3645
2	Levier financiar		
	Capitalul propriu(A)	704223	986636
	total active mai putin datorii curente nete(B)	649088	986636
	A/B	1.084942	1
3	Rata acoperirii dobanzii		
	Profit inainte de dobanzi si impozit(A)	2223	7952
	Dobanda(B)	0	0
	A/B	n/a	n/a
<b>C</b>	<b>Lichiditate si Capital de lucru</b>		
1	Rata lichiditatii generale		
	Active curente(A)	848866	1089453
	Obligatii curente(B)	565856	550102
	A/B	1.5001	1.9805
2	Rata rapida a lichiditatii		

	Active curente(A)	848866	1089453
	Stocuri (B)	2209	2798
	Obligatii curente(C)	565856	550102
	(A-B)/C	1.4962	1.9754
3	Perioada incasarii clientilor		
	Creante comerciale (A)	348535	96944
	Cifra de afaceri neta (B)	153383	174190
	(A/B)*365 zile	829	50
4	Perioada imobilizarii stocurilor		
	Stocuri (A)	2209	2798
	Costul productiei vandute(B)	0	0
	(A/B)*365 zile	n/a	n/a
5	Perioada achitarii furnizorilor		
	Datorii comerciale(A)	0	12695
	Cumparari ale perioadei(B)	95579	48876
	(A/B)*365 zile	0	23

**B. Descrierea generala a pozitiei financiare si a performantelor in perioada  
01.01.2023-31.03.2023**

a) **Situatia si evolutia elementelor patrimoniale la 31 martie 2023 se prezinta astfel:**

	Denumirea elementului	Lei		%
		01.01.2023	31.03.2023	
1	Imobilizari necorporale	316	50	15.82
2	Imobilizari corporale	766.346	762.291	99.47
3	Imobilizari financiare	0	0	0
4	ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 1 la 3)	766.662	762.341	99.44
5	Stocuri	2.704	2.798	103.47
6	Creante	414.935	416.969	100.49
7	Investitii pe termen scurt	0	0	0
8	Casa de conturi la banci	358.089	327.112	91.35
9	ACTIVE CIRCULANTE TOTAL (rd. 5 la 8)	775.728	746.879	96.28
10	Cheltuieli in avans (ct. 471)	0	27.518	0
12	Datorii ce trebuie platite intr-o per. de pana la un an	562.765	550.102	97.75
13	Datorii ce trebuie platite intr-o per. mai mare de un an	0	0	0
14	Provizioane	0	0	0
14	Venituri in avans	0	0	0
15	Capital social subscris si varsat	1.424.485	1.424.485	100.00
16	Rezerve din reevaluare	743.535	743.535	100.00
17	Rezerve	109.865	109.865	100.00
18	Actiuni proprii	89.730	89.730	100.00
19	Pierderi legate de instrumente de capitaluri proprii	628.110	628.110	100.00
20	Profitul sau Pierdere reportata Sold C	0	0	0
21	Profitul sau Pierdere reportata Sold D	801.288	579.758	72.35
22	Profitul sau Pierdere exercitiului financiar	221.485	6.349	2.87

	Sold C			
23	Repartizarea profitului	0	0	0
24	Capitaluri proprii - total	980.242	986.636	100.65

**b) Situatia si evolutia principalilor indicatori economico-financiari in Contul de Profit si Pierdere la data de 31.03.2022 se prezinta astfel:**

	Denumirea elementului	Lei		%
		31.03.2022	31.03.2023	
1	Cifra de afaceri neta	153383	174.190	113.57
2	Venituri din subventii	0	0	0
3	Alte venituri din exploatare	23129	848	3.67
4	Venituri din exploatare - total	176512	175.038	99.16
5	Cheltuieli de exploatare - total	174290	167.086	95.87
6	Rezultat din exploatare:	2222	7.952	357.87
	Profit	0	0	0
7	Venituri financiare	0	0	0
8	Cheltuieli financiare	0	0	0
9	Rezultat financiar	0	0	0
10	TOTAL VENITURI	176512	175.038	99.16
11	TOTAL CHELTUIELI	174290	167.086	95.87
12	PROFIT BRUT	2222	7.952	357.87
13	Impozit pe profit	1773	1.603	90.41
14	PROFITUL NET AL PERIOADEI DE RAPORTARE	450	6.349	1410.89

**C. SITUATIA LITIGIILOR:**

- a) 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 COMALAEX SA a fost obligata sa inregistreze ca venit la data de 31.12.2013, suma de 4.574.015lei.
- b) 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.
- c) Totodata, Raportul de inspectie fiscala nr. F-TR 382/2 8. 08.2015, decizia de impunere nr. F-TR 434/28.08.2015, dispozitia nr. 60/18.08.2015 emise de Administratia Judeteana a Finantelor Publice Teleorman si decizia nr. 1197/26.05.2016 emisa de Directia Generala Regionala a Finantelor Publice Ploiesti, au fost anulate de catre instanta. Prin urmare sumele in valoare de 2.350.724 lei stabilite ca obligatii fiscale in sarcina SC Comalex SA, au fost anulate de instanta,

iar la 30.09.2019 au fost operate, atat in evidentele contabile ale societatii, cat si in Fisa sintetica pe platitor de catre ANAF. La 31.03.2023, valoarea activului contingent s-a diminuat cu 481.892 lei, ajungand la 4.092.123 lei.

- d) 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 31.03.2023, suma ramasa de achitat catre actionari este de 514.504 lei.
- e) 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 data in dosarul penal nr.59/P/2005, iar valoarea bunurilor pe care s-a putut pune sechestrul a fost de 139.073 lei.
- f) In dosarul de executare nr.13/2015 impotriva debitoarei Florea Adriana, a fost executat silit un teren intravilan pentru care SC COMALEX SA a incasat suma de 373.389 lei, in urma licitatiei publice, suma ce va diminua pierderea contabila a societatii.
- g) In dos.nr. 3094/740/2019 aflat pe rolul Judecatoriei Alexandria, in contradictoriu cu SC TELE MEDIA PRES SRL a fost castigata de catre SC COMALEX SA suma de 11.222 lei, reprezentand contravaloarea lipsa de folosinta pentru perioada ianuarie 2020-septembrie 2020, ce urmeaza a fi recuperata de executor;
- h) Ds. de executare impotriva SC RAREX CONSTRUCT1 SRL pentru recuperarea sumei de 372.313 lei;
- i) Ds. de executare impotriva SC Great Events SRL pentru recuperarea sumei de 16.416 lei;
- j) Ds.de executare impotriva SC Spalatoria Perla SRL pentru suma de 8.312 lei;
- k) Ds. de executare nr. 627/2021 impotriva AGROSTAR pentru recuperarea sumei de 6989 lei.
- l) Dosar nr.397/87/2021 impotriva lui Simion Calin Adrian, pentru recuperarea sumei de 79.511,75 lei-raspundere contractuala;
- m) Dosar nr. 4541/740/2019, apel formulat de SC COMALEX SA impotriva Municipiului Alexandria si Consiliului Local al Municipiului Alexandria, obiectul dosarului fiind cerere in revendicare asupra spatiului Laborator CTC, proprietatea SC COMALEX SA;
- n) Dosar nr.2885/740/2021 promovat de AGROINTER SRL in contradictoriu cu SC COMALEX SA pentru ca instanta sa pronunte o hotarare care sa tina loc de act de vanzare cumparare pentru imobilul SAH BAR .

**DIRECTOR GENERAL,**

**Dr. Ing. Jr. Mariana CAMPUREAN**

